

Jednostka: PP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Kozienicach ul. Głowaczowska 45 26-900 Kozienice tel. 0486148561 Numer identyfikacyjny REGON 142706945	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat
--	--	---------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	206 596,01	193 613,74	A. Fundusze	80 766,24	64 005,72
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 949 848,67	2 012 134,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe	206 596,01	193 613,74	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 869 082,43	-1 948 128,53
1. Środki trwałe	206 596,01	193 613,74	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	48 890,10	48 890,10	2. Strata netto (-)	-1 869 082,43	-1 948 128,53
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	141 067,87	131 297,96	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	14 088,04	11 475,68	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	2 550	1 950	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	360 706,73	384 899,18
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	360 706,73	384 899,18
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 927	5 931,52
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 769,19	20 127,71
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	103 583,68	105 545,96
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	234 876,96	255 291,16	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	1 450,10	1 957,17	8. Fundusze specjalne	233 426,86	253 293,99
1. Materiały	1 450,10	1 957,17	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	233 426,86	253 293,99
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	123 909	201 090			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	40			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	123 909	201 050			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	109 517,86	52 243,99			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	109 517,86	52 243,99			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	441 472,97	448 904,90	Suma pasywów	441 472,97	448 904,90

INSPEKTOR

2020.02.26

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ Gminy KOZIENICE

Kierownik jednostki

mgr inż. Kozłowski

Jednostka: PP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Kozienicach ul. Głowaczowska 45 26-900 Kozienice tel. 0486148561 Numer identyfikacyjny REGON 142706945	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat
--	---	---------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	95 266,50	83 560,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	95 266,50	83 560,50
B. Koszty działalności operacyjnej	1 965 013,86	2 037 383,56
I. Amortyzacja	12 747,84	12 982,27
II. Zużycie materiałów i energii	202 890,45	203 510,76
III. Usługi obce	37 036,47	29 687,36
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	1 380 926,29	1 445 152,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	328 045,15	345 461,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 367,66	588,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 869 747,36	-1 953 823,06
D. Pozostałe przychody operacyjne	324,39	5 344,73
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	324,39	5 344,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 869 422,97	-1 948 478,33
G. Przychody finansowe	340,54	349,80
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	340,54	349,80
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 869 082,43	-1 948 128,53
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 869 082,43	-1 948 128,53

INSPEKTOR
mgr E. B. B. B.
Główny księgowy

2020.02.26
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE
mgr P. B. B. B.
Kierownik jednostki

Jednostka: PP3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Publiczne Przedszkole Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Kozienicach		
ul. Głowaczowska 45		
26-900 Kozienice		
tel. 0486148561	sporządzone na dzień 31.12.2019	
Numer identyfikacyjny REGON		
142706945		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 856 430,24	1 949 848,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 955 214,21	2 021 836,04
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 948 215,51	2 021 836,04
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	6 998,70	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 861 795,78	1 959 550,46
2.1. Strata za rok ubiegły	1 755 546,25	1 869 082,43
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	96 593,43	90 468,03
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6 998,70	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	2 657,40	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 949 848,67	2 012 134,25
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 869 082,43	-1 948 128,53
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 869 082,43	-1 948 128,53
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	80 766,24	64 005,72

INSPEKTOR
mgr Ewa Głowaczowska
Główny księgowy

2020.02.26
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE
mgr Piotr Kozłowski
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Publiczne Przedszkola Nr 3 w Kozienicach
1.2	siedzibę jednostki 26-900 Kozienice , ul. Głowaczowska 45
1.3	adres jednostki j.w.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
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) Polityka Rachunkowości wprowadzona zarządzeniem nr 405/2018 z dnia 2.01.2018r. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku. Umorzeń do środków trwałych przyjętych na 011 dokonuje się metodą liniową. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) ujmowane w ewidencji ilościowo - wartościowej i umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W ewidencji ilościowej pozaskiegowej, spisuje się koszty pod datą zakupu pozostałe środki trwałe o wartości do 1500 zł. Pozostałe środki trwałe powyżej 1 500,00 zł, Środki trwałe powyżej 10.000,00 zł. Nie przeprowadza się inwentaryzacji składników majątkowych ujętych wyłącznie w ewidencji ilościowej. Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Materiały są w dacie zakupu wydawane do zużycia i ujmowane bezpośrednio w koszty, połączone z ustaleniem stanu tych składników aktywów i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy, z zastrzeżeniem pkt 8. Materiały biurowe, środki czystości są odpisywane w koszty w dacie zakupu i wydawane do zużycia. Jednostka nie rozlicza kosztów międzyokresowych.
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
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
	brak danych
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
	brak danych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak danych
c)	powyżej 5 lat
	brak danych
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
	brak danych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Na świadczenia pracownicze wydatkowano z budżetu 42 547,28 zł
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

	brak danych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak danych
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

INSPEKTOR

mgr Ewa Borczyńska

Główny księgowy

2020. 02. 26
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie			zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6		7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	12 244,00					0,00				0,00	12 244,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	12 244,00					0,00				0,00	12 244,00
2.1.	Grunty	48 890,10					0,00				0,00	48 890,10
2.1.1.	Grunty stanowiące własność i przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	317 971,82					0,00				0,00	317 971,82
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	71 344,70					0,00				0,00	71 344,70
2.4.	Środki transportu											
2.5.	Inne środki trwałe	103 993,21		14 051,98			14 051,98				2 999,98	115 045,21
2.	Razem środki trwałe	542 199,83		14 051,98			14 051,98		2 999,98		2 999,98	553 251,83
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	542 199,83		14 051,98			14 051,98		2 999,98		2 999,98	553 251,83

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 3 W KOZIENICACH - 2019 rok

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski

INSPEKTOR
mgr Ewa Alojzka
26.02.2020

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	12 244,00				0,00							
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	12 244,00				0,00				0,00	12 244,00	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	176 903,95		9 769,91		9 769,91				0,00	186 673,86	141 067,87	131 297,96
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	57 256,66		2 612,36		2 612,36				0,00	59 869,02	14 088,04	11 475,68
2.3.	Środki transportu												
2.4.	Inne środki trwałe	101 443,21		14 651,98		14 651,98		2 999,98		2 999,98	113 095,21	2 550,00	1 950,00
2.	Razem środki trwałe	335 603,82		27 034,25		27 034,25		2 999,98		2 999,98	359 638,09	157 705,91	144 723,64
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	335 603,82		27 034,25		27 034,25		2 999,98		2 999,98	359 638,09	157 705,91	144 723,64
II. (2+3+4+5)													
PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 3 W KOZIENICACH - 2019 rok													

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski

INSPEKTOR

mgr Ewa Kozłowska

26.02.2020