

Jednostka: PP4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 4 w Kozienicach Kozienice, ul. KONSTYTUCJI 3-MAJA 4 26-900 KOZIENICE tel. 0486142664	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat:
Numer identyfikacyjny REGON 142707057		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	827 690,10	807 069,96	A. Fundusze	730 397,96	689 004,31
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 399 265,29	2 490 622,61
II. Rzeczowe aktywa trwałe	827 690,10	807 069,96	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 668 867,33	-1 801 618,30
1. Środki trwałe	827 690,10	807 069,96	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	453 010,20	453 010,20	2. Strata netto (-)	-1 668 867,33	-1 801 618,30
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	363 842,64	345 192	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 333,34	2 213,34	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	7 503,92	6 654,42	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	363 929,06	401 789,19
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	363 929,06	401 789,19
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 249,50	9 975,58
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	14 543,14	17 350,72
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78 535,16	92 877,12
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	266 636,92	283 723,54	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	2 035,66	2 137,77	8. Fundusze specjalne	264 601,26	281 585,77
1. Materiały	2 035,66	2 137,77	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	264 601,26	281 585,77
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	107 577	147 355			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	107 577	147 355			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	157 024,26	134 230,77			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	157 024,26	134 230,77			
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	1 094 327,02	1 090 793,50	Suma pasywów	1 094 327,02	1 090 793,50

2020.02.26

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Jednostka: PP4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 4 w Kozienicach Kozienice, ul. KONSTYTUCJI 3-MAJA 4 26-900 KOZIENICE tel. 0486142664	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 142707057		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	136 166,75	133 131,25
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	136 166,75	133 131,25
B. Koszty działalności operacyjnej	1 808 775,87	1 935 555,12
I. Amortyzacja	20 620,14	20 620,14
II. Zużycie materiałów i energii	246 597,47	262 704,57
III. Usługi obce	51 999,40	66 263,77
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	1 216 162,93	1 285 293,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	270 087,10	299 986,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 308,83	686,91
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)	-1 672 609,12	-1 802 423,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 370,34	422,59
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	3 370,34	422,59
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)	-1 669 238,78	-1 802 001,28
G. Przychody finansowe	371,45	382,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	371,45	382,98
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 668 867,33	-1 801 618,30
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 668 867,33	-1 801 618,30

INSPEKTOR
mgr Ewa Poliszka
Główny księgowy

2020.02.26
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE
mgr Michał Kozłowski
Kierownik jednostki

Jednostka: PP4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Publiczne Przedszkole Nr 4 w Kozienicach		
Kozienice, ul. KONSTYTUCJI 3-MAJA 4		
26-900 KOZIENICE		
tel. 0486142664	sporządzone na dzień 31.12.2019	
Numer identyfikacyjny REGON		
142707057		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 305 820,64	2 399 265,29
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 789 349,92	1 897 513,97
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 789 349,92	1 897 513,97
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	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)	1 695 905,27	1 806 156,65
2.1. Strata za rok ubiegły	1 554 100,70	1 668 867,33
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	141 804,57	137 289,32
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	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	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 399 265,29	2 490 622,61
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 668 867,33	-1 801 618,30
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 668 867,33	-1 801 618,30
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	730 397,96	689 004,31

INSPEKTOR
mgr Ewa Białucha
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 4 w Kozienicach
1.2	siedzibę jednostki 26-900 Kozienice , ul. Konstytucji 3 Maja 4
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 406/2018 z dnia 2.01.2018r. (z późn. zm) 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 67 811,13 zł
1.16.	inne informacje
	brak danych
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 Bożyńska

Główny księgowy

2020.02.26
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski

Kierownik jednostki

TABELA NR 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

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					0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.	Grunty	453 010,20				0,00				0,00	453 010,20
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	746 025,62				0,00				0,00	746 025,62
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	38 219,90				0,00				0,00	38 219,90
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	93 098,07		13 638,57		13 638,57		1 800,00		1 800,00	104 936,64
2.	Razem środki trwałe	1 330 353,79		13 638,57		13 638,57		1 800,00		1 800,00	1 342 192,36
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 330 353,79		13 638,57		13 638,57		1 800,00		1 800,00	1 342 192,36

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 4 W KOZIENICACH - 2019 rok

3URMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski

INSPEKTOR

mgr Ewa Borycka

28.02.2020

TABELA NR 2 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					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	382 182,98		18 650,64		18 650,64				0,00	400 833,62	363 842,64	345 192,00
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	34 886,56		1 120,00		1 120,00				0,00	36 006,56	3 333,34	2 213,34
2.3.	Środki transportu												
2.4.	Inne środki trwałe	85 594,15		14 488,07		14 488,07		1 800,00		1 800,00	98 282,22	7 503,92	6 654,42
2.	Razem środki trwałe	502 663,69		34 258,71		34 258,71		1 800,00	0,00	1 800,00	535 122,40	374 679,90	354 059,76
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	502 663,69		34 258,71		34 258,71		1 800,00	0,00	1 800,00	535 122,40	374 679,90	354 059,76

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 4 W KOZIENICACH - 2019 rok

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski

INSPEKTOR

mgr Ewa Kozłowska

26.02.2020