

Jednostka: PP5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 5 im Wandy Chotomskiej w Koźlenicach ul. Batalionów Chłopskich 11 26-900 Koźlenice tel. 0486143880	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 142707181		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	383 520,33	366 213,07	A. Fundusze	260 612,81	252 734,42
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 157 588,45	1 931 897,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	383 520,33	366 213,07	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 896 975,64	-1 679 162,87
1. Środki trwałe	383 520,33	366 213,07	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	111 210	111 210	2. Strata netto (-)	-1 896 975,64	-1 679 162,87
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	248 776,32	236 156,79	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	23 534,01	18 846,28	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	377 477,69	376 815,70
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	377 477,69	376 815,70
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 484,50	8 470,37
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	18 665,81	16 516,25
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	99 942,72	89 761,58
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	254 570,17	263 337,05	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	1 185,51	1 269,55	8. Fundusze specjalne	253 384,66	262 067,50
1. Materiały	1 185,51	1 269,55	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	253 384,66	262 067,50
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	110 567	124 196			
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	110 567	124 196			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	142 817,66	137 871,50			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	142 817,66	137 871,50			
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	638 090,50	629 550,12	Suma pasywów	638 090,50	629 550,12

INSPEKTOR
mgr [podpis]
Główny księgowy

2020.02.26
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Gminy Koźlenice
mgr [podpis]
Kierownik jednostki

Jednostka: PP5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Przedszkole Nr 5 im Wandy Chotomskiej w Kozienicach ul. Batalionów Chłopskich 11 26-900 Kozienice tel. 0486143880	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 142707181		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	163 936,50	143 069
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	163 936,50	143 069
B. Koszty działalności operacyjnej	2 061 635,55	1 822 917,06
I. Amortyzacja	37 796,76	17 307,26
II. Zużycie materiałów i energii	249 972,52	236 868,28
III. Usługi obce	69 138,14	64 783,53
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	1 388 182,51	1 219 636,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	315 910,07	283 869,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	635,55	452,75
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)	-1 897 699,05	-1 679 848,06
D. Pozostałe przychody operacyjne	347,18	299,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	347,18	299,63
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)	-1 897 351,87	-1 679 548,43
G. Przychody finansowe	376,23	385,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	376,23	385,56
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 896 975,64	-1 679 162,87
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 896 975,64	-1 679 162,87

INSPEKTOR
mgr Ewa Zdzienicka
Główny księgowy

2020.02.26
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE
mgr Piotr Kozłowski
Kierownik jednostki

Jednostka: PP5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Publiczne Przedszkole Nr 5 im Wandy Chotomskiej w Kozienicach		
ul. Batalionów Chłopskich 11		
26-900 Kozienice		
tel. 0486143880	sporządzone	
	na dzień 31.12.2019	
Numer identyfikacyjny REGON		
142707181		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 196 181,45	2 157 588,45
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 060 997,66	1 817 946,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 044 513,89	1 817 946,17
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	16 483,77	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)	2 099 590,66	2 043 637,33
2.1. Strata za rok ubiegły	1 920 296,66	1 896 975,64
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	162 810,23	146 661,69
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	16 483,77	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)	2 157 588,45	1 931 897,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 896 975,64	-1 679 162,87
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 896 975,64	-1 679 162,87
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	260 612,81	252 734,42

INSPEKTOR
mgr Ewa Poczka
Główny księgowy

2020.02.26
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE
mgr Dariusz Kozłowski
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Publiczne Przedszkola Nr 5 w Kozienicach
1.2	siedzibę jednostki 26-900 Kozienice , ul. Batalionów Chłopskich 11
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 407/2018 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie 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 16 497,27 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 Boryczka

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	340,00				0,00				0,00	340,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	340,00				0,00				0,00	340,00
2.1.	Grunty	111 210,00				0,00				0,00	111 210,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	480 257,56				0,00				0,00	480 257,56
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	216 061,02				0,00				0,00	216 061,02
2.4.	Środki transportu										
2.5.	Inne środki trwałe	80 994,58				0,00				0,00	80 994,58
2.	Razem środki trwałe	888 523,16		0,00		0,00			0,00	0,00	888 523,16
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	888 523,16		0,00		0,00			0,00	0,00	888 523,16

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 5 W KOZIENICACH - 2019 rok

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

INSPEKTOR

mgr Ewa Doryczka

26.02.2020

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 obrotowego roku (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/um orzenie 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	340,00				0,00				0,00	340,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	340,00				0,00				0,00	340,00	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	231 481,24		12 619,53		12 619,53				0,00	244 100,77	248 776,32	236 156,79
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	192 527,01		4 687,73		4 687,73				0,00	197 214,74	23 534,01	18 846,28
2.3.	Środki transportu									0,00	80 994,58	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	80 994,58				0,00				0,00	522 310,09	272 310,33	255 003,07
2.	Razem środki trwałe	505 002,83		17 307,26		17 307,26			0,00	0,00			
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	505 002,83		17 307,26		17 307,26			0,00	0,00	522 310,09	272 310,33	255 003,07

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 5 W KOZIENICACH - 2019 rok

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE
mgr Piotr Kozłowski

INSPEKTOR
mgr Ewa Łazowska
26.02.2020