

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 30
im. Bajkowej Krainy
ul. Edmunda Kokota 174, 41-711 Ruda Śl.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 30 im. Bajkowej Krainy E. Kokota 174 41-711 Ruda Śląska	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Ruda Śląska KOD 6775314
Numer identyfikacyjny REGON 271508330		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 062 759,31	1 023 339,63	A. Fundusze	824 907,55	776 500,32
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz Jednostki	3 268 426,53	3 391 818,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 062 759,31	1 023 339,63	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 443 518,98	-2 615 317,86
1. Środki trwałe	1 062 759,31	1 023 339,63	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	116 336,77	110 695,08	2. Strata netto (-)	-2 443 518,98	-2 615 317,86
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	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	910 328,64	884 687,41	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 640,80	2 730,60	B. Fundusze piacówek	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	32 453,10	25 226,54	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	260 561,20	270 230,28
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	260 561,20	270 230,28
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 336,67	9 214,13
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 786,00	12 339,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	81 965,22	86 489,61
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	136 987,82	147 494,18
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	857,80
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	22 709,44	23 390,97	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	5 011,36	3 689,32	8. Fundusze specjalne	16 485,49	13 835,56
1. Materiały	5 011,36	3 689,32	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 485,49	13 835,56
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	3 757,69	4 855,11			
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	3 757,69	4 855,11			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 940,39	14 846,54			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 940,39	14 846,54			
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	1 085 468,75	1 046 730,60	Suma pasywów	1 085 468,75	1 046 730,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Karouni

DYREKTOR
MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA NR 30
im. Bajkowej Krainy
mgr Hanka Gdynia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 30
Im. Bajkowej Krainy
 ul. Edmunda Kokota 174, 41-711 Ruda Śl.
 tel. 32/242-13-53

Numer identyfikacyjny REGON 271508330, NIP 641-221-48-25
 27150833000000

Adresat:

Zerząd Miasta
 Ruda Śląska
 KOD 10260875

Rachunek zysków i strat jednostki
 sporządzony na dzień 31.12.2019
 Wariant porównawczy

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	285 182,44	323 620,65
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	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	285 182,44	323 620,65
B. Koszty działalności operacyjnej	2 728 678,07	2 939 311,51
I. Amortyzacja	7 790,75	39 419,68
II. Zużycie materiałów i energii	324 003,53	370 498,92
III. Usługi obce	61 785,77	61 043,26
IV. Podatki i opłaty	2 424,00	4 788,00
V. Wynagrodzenia	1 871 311,43	1 978 637,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	457 714,27	484 332,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 648,32	591,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 443 495,63	-2 615 690,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	373,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	373,00
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	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 443 495,63	-2 615 317,86
G. Przychody finansowe	19,46	43,29
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	19,46	43,29
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	42,81	43,29
I. Odsetki	0,00	43,29
II. Inne	42,81	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 443 518,98	-2 615 317,86
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)	-2 443 518,98	-2 615 317,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Karolinska
 Główny Księgowy

2020 03 13
 rok miesiąc dzień

DYREKTOR
MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA NR 30
Im. Bajkowej Krainy

Hanka Grynja
 mgr Hanka Grynja
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 30 im. Bajkowej Krainy E. Kokota 174 41-711 Ruda Śląska	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Zarząd Miasta Ruda Śląska KOD 10260872
Numer identyfikacyjny REGON 271508330		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 066 983,31	3 268 426,53
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 756 276,20	2 887 322,58
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 726 276,20	2 887 322,58
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	30 000,00	0,00
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1. 10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 554 832,98	2 763 930,93
2. 1. Strata za rok ubiegły	2 239 625,86	2 443 518,98
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	285 207,12	320 411,95
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	30 000,00	0,00
2. 5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2. 9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 268 426,53	3 391 818,18
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 443 518,98	-2 615 317,86
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 443 518,98	-2 615 317,86
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	824 907,55	776 500,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Parouni

DYREKTOR
MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA NR 30
im. Bajkowej Krainy
mgr Hanka Gdynia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 30 im. Bajkowej Krainy E. Kokota 174 41-711 Ruda Śląska Regon 271508330, NIP 611-221-48-25	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Zarząd Miasta Ruda Śląska KOD 10260872
Numer identyfikacyjny REGON 271508330		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 062 759,31	1 023 339,63	A. Fundusz	824 907,55	776 500,32
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusze jednostek	3 268 426,53	3 391 818,18
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	1 062 759,31	1 023 339,63	III. Wynik budżetu (+,-)	0,00	0,00
1.1. Grunty	116 336,77	110 695,08	IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	-2 443 518,98	-2 615 317,86
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	910 328,64	884 687,41	1.1. Zysk netto	0,00	0,00
1.3. Pozostałe środki trwałe	36 093,90	27 957,14	1.2. Strata netto (-)	-2 443 518,98	-2 615 317,86
1.4. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
1.5. Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	1.1. Zysk netto	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	VI. Kapitały mniejszości	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	VII. Pozostałe pozycje	0,00	0,00
1.3. Inne	0,00	0,00	B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
V. Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	22 709,44	23 390,97	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	260 561,20	270 230,28
I. Zapasy	5 011,36	3 689,32	I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Należności i roszczenia	3 757,69	4 855,11	II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	244 075,71	256 394,72
III. Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Środki pieniężne	13 940,39	14 846,54	IV. Fundusze specjalne	16 485,49	13 835,56
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	1 085 468,75	1 046 730,60	Suma pasywów	1 085 468,75	1 046 730,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Anna Farouni

DYREKTOR
 MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA NR 30
 im. Bajkowej Krainy
 mgr Hanna Gdynia

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 30
im. Bajkowej Krainy
ul. Edmunda Kokota 174, 41-711 Ruda Śl.
tel. 32/ 242-13-53
Regon 271508330, NIP 641-221-48-25

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Miejskie Przedszkole nr 30 im. Bajkowej Krainy

1.2. Siedziba jednostki

41-711 RUDA ŚLĄSKA UL. Edmunda Kokota 174

1.3. Adres jednostki

41-711 RUDA ŚLĄSKA UL. Edmunda Kokota 174

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki
edukacja dzieci w wieku przedszkolnym

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2019

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

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

Środki trwałe to rzeczowe aktywa i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa, otrzymane w zarząd a) lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki, o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Zalicza się do nich w szczególności: nieruchomości w tym grunty, maszyny i urządzenia oraz środki transportu i inne rzeczy, ulepszenia w obcych środkach trwałych. Rzeczowe aktywa takie jak nieruchomości - w tym grunty, oraz ulepszenia w obcych środkach trwałych zalicza się do środków trwałych bez względu na ich wartość

b) Pozostałe środki trwałe to rzeczowe aktywa i zrównane z nimi, o wartości równej lub większej niż 1 500,00 zł oraz nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

c) Pozostałe środki trwałe podlegają ewidencji wartościowo-ilościowej prowadzonej w siedzibie jednostki w postaci ksiąg inwentarzowych.

d) Pozostałe rzeczowe składniki majątku trwałego jednostki, nie objęte ewidencją wartościowo-ilościową, podlegają ewidencji ilościowej prowadzonej w siedzibie jednostki w postaci ksiąg inwentarzowych.

Wartości niematerialne i prawne

1) nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia,

e) 2) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji,

3) otrzymane zaś w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.

Wartości niematerialne i prawne obejmują: prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych, know-how

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

a) Nie umarza się gruntów, ani aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży lub likwidacji

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych amortyzowane są począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania według stawek podatkowych. Amortyzacja w księgach rachunkowych ujmowana jest raz w roku na dzień bilansowy.

Pozostałe środki trwałe to rzeczowe aktywa i równane z nimi, o wartości równej lub większej niż 1 500,00 zł oraz nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne mogą być dokonywane w 100% ich wartości miesięcznie oddania ich do użytkowania.

e) Wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, są amortyzowane w 100% ich wartości w miesiącu oddania ich do użytkowania.

4. **Jednostka dokonuj wyceny aktywów finansowych :** Należności wycenia się na koniec każdego kwartału oraz na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z należnymi odsetkami, należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

5. Jednostka dokonuj wyceny materiałów (zapasów) na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji czyli według rzeczywistych cen zakupu jeśli ich wartość jest istotna. Zapasy w jednostce ograniczają się wyłącznie do towarów żywnościowych. Zakupione materiały (zapasy) przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby jednostki odpisuje się w całości w koszty działalności w dniu zakupu.

6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

Należności obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie

a) z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”.

b) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

1) w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do użytkowania. Cenę zakupu stanowi cena należna dostawcy za dany składnik aktywów z vat. Do kosztów zakupu nie zalicza się kosztów pośrednich związanych z zakupem. Cenę należy pomniejszyć o rabaty i opusty udzielone przez dostawcę.

2) w przypadku darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo umowie

c) o nieodpłatnym przekazaniu.

3) w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta.

4) w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową lub zakład budżetowy – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Najczęściej stanowić je będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności – dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenie.

d) Pozostałe środki trwałe wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (w tym niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług), a otrzymane w formie darowizny wycenia się w wartości ustalonej na poziomie aktualnych cen nabycia (rynkowych), chyba że umowa darowizny określa wartość.

7. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji przenoszone są na fundusz jednostki.

5. **Inne informacje**
nie dotyczy

II. **Dodatkowe informacje i objaśnienia.**

nie dotyczy

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.**

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego		134 672,24	1 025 649,35	91 491,6		103 297,93
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 080,80
- aktualizacja						

L.p.	Grupa należności (wg ukladu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie zmniejszenia	
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 297,95	43,29	373,00	968,24

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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
 - b) powyżej 3 lat do 5 lat,
 - c) powyżej 5 lat
- nie dotyczy

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

nie dotyczy

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	46 228,39	
7.	Czesne	1 800,00	
8.	Szkolenia pracownicze	8 970,00	
	Ogółem	56 998,39	

1.16. Inne informacje

Należności pozostałe według stanu na dzień 31.12.2019 r. według poszczególnych tytułów:

należności z tytułu żywienia	3 478,09
należności z tytułu godzin	1 157,00 zł
należności z tytułu pożyczek udzielonych z ZFSS	220,02 zł
	4 855,11 zł

Zobowiązania zaciągnięte w roku budżetowym stanowiące zaangażowanie roku następującego po roku budżetowym według poszczególnych tytułów:

- przychody				0,00			1 049,82
- przemieszczenie (między grupami)							56 030,98
Zmniejszenie wartości początkowej:		0,00	0,00	0,00	56 030,98	0,00	0,00
- zbycie							
- likwidacja							
- inne					56 030,98		
Wartość – stan na koniec roku obrotowego		0,00	134 672,24	1 025 649,35	35 460,20	0,00	160 378,73
Umożnienie – stan na początek roku obrotowego			48 335,47	115 320,71	55 397,28		103 297,93
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:		0,00	5 641,69	25 641,23	910,20	0,00	31 854,26
- aktualizacja							
- amortyzacja za rok obrotowy			5 641,69	25 641,23	910,20		8 276,38
- inne							23 577,88
Zmniejszenie umorzenia					23 577,88		
Umożnienie – stan na koniec roku obrotowego		0,00	23 977,16	140 961,94	32 729,60	0,00	135 152,19
Wartość netto składników aktywów:							
- stan na początek roku		0,00	116 336,77	910 328,64	36 093,90	0,00	0,00
- stan na koniec roku		0,00	110 695,08	884 687,41	2 730,60	0,00	25 226,54

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.
nie dotyczy

1.3. Kwota 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

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	
Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
94 498,37	88 856,68

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. Liczba 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

9 214,13 zł
 11 108,00 zł
 147 494,18 zł
 86 489,61 zł
254 305,92 zł

zobowiązania z tytułu dostaw i usług
 zobowiązania z tytułu wynagrodzeń - podatki
 zobowiązania z tytułu DWR
 zobowiązania z tytułu składek społecznych ZUS

2. 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.

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

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

2.5. Inne informacje
 odpis ZFŚS 108 428,00
Pozostałe przychody operacyjne 416,29
 odpisy aktualizujące należności (zmniejszenie) 373,00
 odsetki od odpisów aktualizujących (nieterminowo regulowanych należności) 43,29
Koszty finansowe 43,29
 inne odpisy aktualizujące odsetek 43,29
Uszczegółowienie to jest wskazanie źródła i kwoty wykazanych funduszu zmian:

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

3.1 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym		
Lp.	Wyszczególnienie	zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	24,83
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	21,38

3.2 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędów oraz kwocia korekty
 nie dotyczy

W pozycji tej jednostka ujawnia następujące informacje dotyczące korekty błędów popełnionych w poprzednich latach obrotowych:

nie dotyczy

3.3 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

nie dotyczy

3.4 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie dotyczy

3.5 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anne Perouni

DYREKTOR
MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA NR 30
In. Bajkowej Kralny
Dzień Gdynia
Hanka Gdynia