

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 15 Staszica 11 75-449 Koszalin	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin
		Numer identyfikacyjny REGON 32094605700000

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	879 296,92	845 832,07	A. Fundusze	675 000,52	629 631,87
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 085 827,41	3 279 604,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	879 296,92	845 832,07	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 410 826,89	-2 649 972,31
1. Środki trwałe	879 296,92	840 832,07	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	159 642,68	159 642,68	2. Strata netto (-)	-2 410 826,89	-2 649 972,31
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	702 512,56	669 136,06	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 981,68	8 933,33	B. Fundusze placówek	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	4 160,00	3 120,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	232 556,48	253 888,29
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	5 000,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	232 556,48	253 888,29
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29 694,80	36 988,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 418,00	12 307,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72 420,40	74 769,68
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	118 045,90	128 824,89
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	977,38	997,75
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	28 260,08	37 688,09	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 764,65	2 826,19	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	1 764,65	2 826,19	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	26 495,43	34 861,90			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	26 495,43	34 861,90			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	907 557,00	883 520,16	Suma pasywów	907 557,00	883 520,16

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Urszula Madej

Główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agata Sapięha
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 15 Staszica 11 75-449 Koszalin	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin
Numer identyfikacyjny REGON 32094605700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	346 919,73	380 051,17
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	346 919,73	380 051,17
B. Koszty działalności operacyjnej	2 757 822,05	3 036 102,25
I. Amortyzacja	48 620,39	38 464,85
II. Zużycie materiałów i energii	469 600,41	525 031,88
III. Usługi obce	70 810,78	82 777,19
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 746 384,17	1 934 678,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	420 662,80	453 535,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 743,50	1 614,21
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)	-2 410 902,32	-2 656 051,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	11,81	6 000,11
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	11,81	6 000,11
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)	-2 410 890,51	-2 650 050,97
G. Przychody finansowe	70,37	91,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	70,37	91,14
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	6,75	12,48
I. Odsetki	6,75	12,48
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 410 826,89	-2 649 972,31
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)	-2 410 826,89	-2 649 972,31

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości
Urszula Madej
Urszula Madej
Główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 15 Staszica 11 75-449 Koszalin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin
Numer identyfikacyjny REGON 32094605700000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 871 681,33	3 085 827,41
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 898 125,43	2 980 999,00
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 798 125,43	2 975 999,00
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	100 000,00	5 000,00
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)	2 683 979,35	2 787 222,23
2. 1. Strata za rok ubiegły	2 235 321,10	2 410 826,89
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	348 658,25	371 395,34
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	100 000,00	5 000,00
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)	3 085 827,41	3 279 604,18
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 410 826,89	-2 649 972,31
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-2 410 826,89	-2 649 972,31
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	675 000,52	629 631,87

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości
Urszula Madej
Urszula Madej
(główny księgowy)

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Agneta Sapięha
Agneta Sapięha
(kierownik jednostki)

Koszalin, dn. 31.03.2020r.

Informacja dodatkowa

wg Załącznika nr 12 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont (...) z dn. 13 września 2017 roku.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.

1.1. nazwę jednostki – Przedszkole nr 15

1.2. siedzibę jednostki - 75-449 Koszalin ul. Staszica 11

1.3. adres jednostki - 75-449 Koszalin ul. Staszica 11

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki – Przedszkole jest jednostką organizacyjną gminy realizującą cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie a w szczególności podstawie programowej wychowania przedszkolnego.

2. **okres objęty sprawozdaniem – 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.**

3. **sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne TAK/NIE** (niepotrzebne skreślić)

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

Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:

1. Środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową do 1 000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia wynosi od 150 zł jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.
3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej powyżej 1 000 zł a poniżej 10 000 zł, a także-bez względu na górną granice tej wartości- środki dydaktyczne oraz meble i dywany jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych. Przedszkole nr 15

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość końcowa - stan na koniec okresu	
			Nabycie	Przemieszczenia w ramach jednostki	Przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto	Inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	Przemieszczenia w ramach jednostki	Przekazane w ramach jednostek Gminy	inne	razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych						0,00 zł							0,00 zł	0,00 zł
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00 zł							0,00 zł	0,00 zł
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.1.	Grunty	159 642,68 zł					0,00 zł							0,00 zł	159 642,68 zł
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu						0,00 zł							0,00 zł	0,00 zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 335 059,82 zł					0,00 zł							0,00 zł	1 335 059,82 zł
2.3.	Środki Transportu						0,00 zł							0,00 zł	0,00 zł
2.4.	Inne środki trwałe	234 242,22 zł	20 998,40 zł		5 996,31 zł		26 994,71 zł		2 860,00 zł					2 860,00 zł	258 376,93 zł
2.	Razem środki trwałe	1 728 944,72 zł	20 998,40 zł	0,00 zł	5 996,31 zł	0,00 zł	26 994,71 zł	0,00 zł	2 860,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 860,00 zł	1 753 079,43 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		5 000,00 zł				5 000,00 zł							0,00 zł	5 000,00 zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00 zł							0,00 zł	0,00 zł
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 728 944,72 zł	25 998,40 zł	0,00 zł	5 996,31 zł	0,00 zł	31 994,71 zł	0,00 zł	2 860,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 860,00 zł	1 758 079,43 zł

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

													Przedszkole nr 15	
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto na początek roku	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	Wartość netto na koniec roku	
				amortyzacja /umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia			
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00					0,00 zł					0,00 zł	0,00 zł	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00 zł					0,00 zł	0,00 zł	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
2.1.	Grunty	159 642,68					0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł	159 642,68 zł	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
2.3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	702 512,56	632 547,26 zł	33 376,50 zł			33 376,50 zł				0,00 zł	665 923,76 zł	669 136,06 zł	
2.4.	Środki transportu	0,00					0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
2.5.	Inne środki trwałe	17 141,68	217 100,54 zł	32 083,06 zł			32 083,06 zł		2 860,00 zł		2 860,00 zł	246 323,60 zł	12 053,33 zł	
2.	Razem środki trwałe	879 296,92 zł	849 647,80 zł	65 459,56 zł	0,00 zł	0,00 zł	65 459,56 zł	0,00 zł	2 860,00 zł	0,00 zł	2 860,00 zł	912 247,36 zł	840 832,07 zł	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00 zł					0,00 zł	5 000,00 zł	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00 zł					0,00 zł	0,00 zł	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	879 296,92 zł	849 647,80 zł	65 459,56 zł	0,00 zł	0,00 zł	65 459,56 zł	0,00 zł	2 860,00 zł	0,00 zł	2 860,00 zł	912 247,36 zł	845 832,07 zł	

1.2. aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury

nie dotyczy

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (ha)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (ha)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (ha)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (ha)				
Wartość (zł)				
...				
...				
Razem:	X	X	X	X
Powierzchnia (ha)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu	Numer umowy najmu, dzierżawy
1.	Grunty					
2.	Budynki, lokalu i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					
3.	Urządzenia techniczne i maszyny					
4.	Środki transportu					
5.	Inne środki trwałe					
	Razem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	

1.6. liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początku okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.	...								
1.2.	...								
...	...								
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1.	...								
2.2.	...								
...	...								
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.	...								
3.2.	...								
...	...								
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.	...								
4.2.	...								
...	...								
	Razem	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

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)

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	1. Należności z tytułu dostaw i usług (w tym)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.1	Należności z tytułu użytkowania lokali i usług						0,00 zł
1.2	...						0,00 zł
1.3	...						
2.	2. Należności od budżetów						0,00 zł
3.	3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń						0,00 zł
4.	4. Pozostałe należności (w tym)						0,00 zł
4.1	Należności z tytułu podatków i opłat lokalnych						0,00 zł
4.2	Należności z tytułu Funduszu Alimentacyjnego i świadczeń rodzinnych						0,00 zł
4.3	...						0,00 zł
5.	5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00 zł
	Razem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela 8. Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	...						
2.	...						
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
...							
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.									
2.									
3.									
4.									
5.									
6.									
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.									
14.									
15.									
16.									
...									
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. kwota 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. łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	...			
2.	...			
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
...				
	Razem	0,00		0,00

1.12. łączna 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

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakter i forma tych zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	Gwarancje i poręczenie osobom prawnym			
2.	Weksle			
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
...				
	Razem	0,00		0,00

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

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenie międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	...				
2.	...				
3.					
4.					
...					
	Razem czynne rozliczenie międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00

1.14. łączna kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i pomieszczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.	Gwarancje należytego wykonania umowy	
2.	Inne	
	Razem	0,00

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość wypłaconych świadczeń pracowniczych w roku budżetowym	Kwoty wypłacone pracownikom	Kwota zapłaconego podatku od osób fizycznych	Kwota zapłaconych składek ZUS	łącznie kwota środków pieniężnych wypłaconych na świadczenia pracownicze
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	2	35186,40			35186,40
2.	Nagrody jubileuszowe	3	28192,68			28192,68
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	5	7024,96		1105,95	8130,91
4.	Inne odprawy w jednostkach oświatowych					
	Razem	10	70404,04	0,00	1105,95	71509,99

1.16. inne informacje

brak

2.

2.1. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

Lp.	Zadanie	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Projekt przebudowy wejścia dla osób niepełnosprawnych	5000,00		
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
...	Pozostałe (ok. 10%)			
	Razem	5000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

2.2. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
nie wystąpiły

2.3. 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

2.4. inne informacje
brak

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

Koszalin, dn. 31.03.2020r.

Sporządził/a: Urszula Madej

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości

Urszula Madej

(główny księgowy)

DYREKTOR

Agata Sapięha

(kierownik jednostki)

4. Składniki majątku o wartości początkowej od 10 000 zł jednostka zalicza do podstawowych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.
5. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując metodę „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO).
6. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej przedszkola oraz wysokość wyniku finansowego.
7. Rezerwy w jednostce nie występują.

5. inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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**

DYREKTOR
Agata Słupieha