

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedsiębiorstwo nr 19 Giełkowa 20 75-552 Koszalin	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin
Numer identyfikacyjny REGON 32094572100000		

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		1 230 125,19	1 173 054,62	A. Fundusze		1 102 189,90	1 035 975,29
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		2 779 270,16	2 769 602,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 230 125,19	1 173 054,62	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-1 677 080,26	-1 733 627,60
1. Środki trwałe		1 230 125,19	1 173 054,62	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		193 317,83	193 317,83	2. Strata netto (-)		-1 677 080,26	-1 733 627,60
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		1 018 028,85	965 193,22	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		18 778,51	14 543,57	B. Fundusze płacówek		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		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		144 007,94	149 853,72
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		144 007,94	149 853,72
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		3 487,59	16 907,61
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		11 690,00	5 845,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		52 087,12	41 024,20
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		76 742,83	85 717,93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		0,40	358,98
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		16 072,65	12 774,39	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
I. Zapasy		73,05	1 020,19	8. Fundusze specjalne		0,00	0,00
1. Materiały		73,05	1 020,19	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 z tytułu dostaw i usług		15 999,60	11 754,20				
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	15 999,60	11 754,20			
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	1 246 197,84	1 185 829,01	Suma pasywów	1 246 197,84	1 185 829,01

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości
Milca
mgr Emilia Wiertelch

30. 03. 2021

DYREKTOR
Agata Sypiecha

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 19 Giełdowa 20 75-552 Koszalin	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Miasto Koszalin Rynek Staromiejski 6-7 75-007 Koszalin
Numer identyfikacyjny REGON 32094572100000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	180 811,94	121 543,12
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	180 811,94	121 543,12
B. Koszty działalności operacyjnej	1 860 526,27	1 855 136,92
I. Amortyzacja	57 070,57	57 070,57
II. Zużycie materiałów i energii	271 895,80	233 544,06
III. Usługi obce	51 234,90	48 869,65
IV. Podatki i opłaty	0,00	155,00
V. Wynagrodzenia	1 183 684,51	1 218 041,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	296 443,68	297 157,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	196,81	298,36
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)	-1 679 714,33	-1 733 593,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 787,99	360,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 787,99	360,50
E. Pozostałe koszty operacyjne	153,92	394,30
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	153,92	394,30
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 677 080,26	-1 733 627,60
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 677 080,26	-1 733 627,60
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)	-1 677 080,26	-1 733 627,60

31 03 2021
Spółdzielnia Os. 19
Winao
75-552 Koszalin

30. 03. 2021

DYREKTOR
Agata Sapięha

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość końcowa - stan na koniec okresu						
			Nabywanie	Przemieszczenia w ramach jednostki	Przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin	Inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	Przemieszczenia w ramach jednostki		Przekazane w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin	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	0,00 zł	0,00 zł
2.1.	Grunty	193 317,83 zł								0,00 zł							193 317,83 zł
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									0,00 zł							0,00 zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 230 731,26 zł								0,00 zł							2 230 731,26 zł
2.3.	Środki Transportu									0,00 zł							0,00 zł
2.4.	Inne środki trwałe	102 729,80 zł	8 523,93 zł			14 535,10 zł				23 059,03 zł							125 788,83 zł
2.	Razem środki trwałe	2 526 778,89 zł	8 523,93 zł	0,00 zł	14 535,10 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	23 059,03 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 549 837,92 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								0,00 zł								0,00 zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								0,00 zł								0,00 zł
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 526 778,89 zł	8 523,93 zł	0,00 zł	14 535,10 zł	0,00 zł	0,00 zł	23 059,03 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	2 549 837,92 zł

1.5. wartość niemortyzowanych 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.	...								
...	...								
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.							
	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		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.										
...										
	Razem	0,00	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.				
...				
	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.				
...				
	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.					
...					
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	0,00	0,00

1.14. łączną 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

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość wypłaconych świadczeń pracowniczych w roku budżetowym	Kwoty wypłacone pracownikom	Kwota zapłaconego podatku od osób fizycznych	Kwota zapłaconych składek ZUS	Łączna kwota środków pieniężnych wypłaconych na świadczenia pracownicze
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	2	37 440,00	0,00	0,00	37 440,00
2.	Nagrody jubileuszowe	4	31 581,75	5 425,00	0,00	37 006,75
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2	1 257,46	0,00	246,95	1 504,41
4.	Inne odprawy w jednostkach oświatowych	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		8	70 279,21	5 425,00	246,95	75 951,16

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.				
2.				
3.				
...	Pozostałe (ok. 10%)			
	Razem	0,00 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

Zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek ZUS (ustawa z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19)

Dział	Rozdział	§	Kwota zwolnienia	Wyszczególnienie
801	80 104	4 010	25 104	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4 110	20 016	Składki na ubezpieczenie społeczne
		4 120	2 262	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy
801	80 148	4 010	4 129	Wynagrodzenia osobowe pracowników
		4 110	3 293	Składki na ubezpieczenie społeczne
		4 120	469	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy
	RAZEM		55 272	

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. 30.03.2021
Sporządził/a: Emilia Wieloch

z up. GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Specjalista ds. księgowości


.....
~~Emilia Wieloch~~

(główny księgowy)

DYREKTOR


Agnieszka Bapieha
Agnieszka Bapieha

.....
(kierownik jednostki)