

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 2 ul. Miła 1A 43-180 Orzesze 272002028 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	68 729,12	101 535,20	A. Fundusze	11 751,79	33 135,73
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 212 490,12	1 243 126,83
II. Rzeczowe aktywa trwałe	68 729,12	101 535,20	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 200 738,33	-1 209 991,10
1. Środki trwałe	68 729,12	101 535,20	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	50 500,00	50 500,00	2. Strata netto (-)	-1 200 738,33	-1 209 991,10
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 229,12	51 035,20	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	74 189,26	83 003,63
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	74 189,26	83 003,63
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 865,90	2 759,09
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 357,52	13 275,97
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	59 693,44	66 968,57
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	272,40	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	17 211,93	14 604,16	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	12 067,30	7 275,92	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	12 067,30	7 275,92	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	5 144,63	7 328,24			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 144,63	7 328,24			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	85 941,05	116 139,36	Suma pasywów	85 941,05	116 139,36

Naczelnik Wydziału Finansowego

mgr Aleksandra Bracha

(główny księgowy)

2021.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Błachy
inż. Mirosław Błachy
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 2 ul. Miła 1A 43-180 Orzesze 272002028 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		140 231,50	87 694,20
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		140 231,50	87 694,20
B. Koszty działalności operacyjnej		1 341 460,57	1 336 036,70
I. Amortyzacja		1 750,00	2 187,42
II. Zużycie materiałów i energii		187 936,70	162 080,68
III. Usługi obce		79 321,98	26 876,77
IV. Podatki i opłaty		1 712,00	904,00
V. Wynagrodzenia		859 413,66	924 566,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		211 326,23	219 421,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 201 229,07	-1 248 342,50
D. Pozostałe przychody operacyjne		982,02	39 317,94
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		982,02	39 317,94
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	1 048,65
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	1 048,65
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-1 200 247,05	-1 210 073,21
G. Przychody finansowe		199,72	82,11
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		199,72	82,11
III. Inne			
H. Koszty finansowe		691,00	0,00
I. Odsetki		691,00	0,00
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 200 738,33	-1 209 991,10
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-1 200 738,33	-1 209 991,10

Naczelnik Wydziału Finansowego

mgr Aleksandra Blacha

(główny księgowy)

2021.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

Inż. Mirosław Dziński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 2 ul. Miła 1A 43-180 Orzesze 272002028 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 117 265,94	1 212 490,12
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 336 401,18	1 353 281,04
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 336 401,18	1 318 287,54
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		0,00	34 993,50
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
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			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 241 177,00	1 322 644,33
2.1. Strata za rok ubiegły		1 098 874,01	1 200 738,33
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		142 302,99	86 912,50
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	34 993,50
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
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			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 212 490,12	1 243 126,83
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 200 738,33	-1 209 991,10
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-1 200 738,33	-1 209 991,10
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		11 751,79	33 135,73

Naczelnik Wydziału Finansowego

mgr Aleksandra Blacha

(główny księgowy)

2021.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

Błaszki
Inż. Mirosław Błaszki

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki: Przedszkole nr 2 „Orzeszkowe Brzdące”

1.2. Siedziba jednostki: Orzesze

1.3. Adres jednostki: ul. Miła 1a; 43-180 Orzesze

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność edukacyjna, opiekuńcza i wychowawcza w zakresie wychowania przedszkolnego a w szczególności :

a) realizacja programów wychowania przedszkolnego uwzględniające podstawę programową wychowania przedszkolnego,

b) zapewnienie bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godz. dziennie.

2. Sprawozdaniem finansowym objęto 2020 rok

3. Sprawozdanie finansowe nie zawiera łącznych danych

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

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

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

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 2.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia jest równa lub przekracza 500 zł, jednostka dodatkowo wprowadza składnik do ewidencji ilościowej, pozabilansowej,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 2.000 zł (włącznie) do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,

c) składniki majątku o wartości początkowej równej 10 000 zł lub wyższej jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych prowadzi się metodą liniową i rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych dla środków trwałych, licencje na programy komputerowe oraz od praw autorskich-24 miesiące, pozostałe wartości niematerialne i prawne-60 miesięcy,

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych równe 10 000 zł lub wyższe podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

4.3. Materiały wycenia się według cen zakupu i bezpośrednio odnosi w koszty działalności eksploatacyjnej jednostki.

Wyjątek stanowią materiały w magazynie żywności oraz opał objęte ewidencją ilościowo-wartościową na koncie 310 i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu

4.4. Aktualizacja należności następuje zgodnie z art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości.

Jednostka dokonuje aktualizacji należności na podstawie indywidualnej oceny sytuacji majątkowej finansowej dłużnika.

5. Inne informacje

Nie wystąpiły

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości początkowej			
			przychody-nabycia	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Wartości niematerialne i prawne					0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwale (2 + 3 + 4)	229 218,26	47 492,50	0,00	0,00	82 486,00
2.	Razem środki trwale (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	229 218,26	47 492,50	0,00	0,00	47 492,50
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	<i>50 500,00</i>				<i>0,00</i>
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	<i>70 000,00</i>		<i>34 993,50</i>		<i>34 993,50</i>
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>					<i>0,00</i>
2.4.	<i>Środki transportu</i>					<i>0,00</i>
2.5.	<i>Inne środki trwale</i>	<i>108 718,26</i>	<i>12 499,00</i>			<i>12 499,00</i>
3.	Środki trwale w budowie (inwestycje)		<i>34 993,50</i>			<i>34 993,50</i>
4.	Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)					0,00

Lp.	Zmniejszenia wartości początkowej						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 13)
	zbytec	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1	8	9	10	11	12	13	14
I.						0,00	0,00
II.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 710,76
2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 710,76
2.1.						0,00	50 500,00
2.1.1.						0,00	0,00
2.2.						0,00	104 993,50
2.3.						0,00	0,00
2.4.						0,00	0,00
2.5.						0,00	121 217,26
3.			34 993,50			34 993,50	0,00
4.						0,00	0,00

Lp.	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (15 + 19 – 20)	Wartość netto składników aktywów	
		amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (16 + 17 + 18)			Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-15)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (14-21)
1	15	16	17	18	19	20	21	22	23
I.					0,00		0,00	0,00	0,00
II.	160 489,14	14 686,42	0,00	0,00	14 686,42	0,00	175 175,56	68 729,12	101 535,20
2.	160 489,14	14 686,42	0,00	0,00	14 686,42	0,00	175 175,56	68 729,12	101 535,20
2.1.					0,00		0,00	50 500,00	50 500,00
2.1.1.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.2.	51 770,88	2 187,42			2 187,42		53 958,30	18 229,12	51 035,20
2.3.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.4.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.5.	108 718,26	12 499,00			12 499,00		121 217,26	0,00	0,00
3.					0,00		0,00	0,00	0,00
4.					0,00		0,00	0,00	0,00

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

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

Nie wystąpiły

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Nie dotyczy

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych 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)

Nie wystąpiły

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 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 kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12. Łączna kwota 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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	21 466,15
3.	Odprawy dla zwolnionych	0,00
4.	Odprawy pośmiertne	0,00
5.	Ekwiwalent za urlop	0,00
6.	Świadczenia związane z zapewnieniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy	900,50
7.	ekwiwalent z tytułu umundurowania	0,00
3.	Inne (jakie?)	0,00
4.	Ogółem:	22 366,65

1.16. Inne informacje

Nie wystąpiły

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	34 993,50	Wykonanie parkingu przy budynku przedszkola

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

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	1346,19 37725,74	Odszkodowanie UNIQA Zwrot składki ZUS – COVID-19
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	1346,00	Zakup bojlera C.W.U

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

Naczelnik Wydziału Finansowego
M. S.
mgr Alicja Anna Okucha

BURMISTRZ MIASTA
Bluski
Inż. Mirosław Bluski