

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 ul. Szkolna 55 43-180 Orzesze-Zawada 272002034 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	155 186,99	148 859,24	A. Fundusze	103 531,96	98 696,63
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 041 907,95	1 101 599,82
II. Rzeczowe aktywa trwałe	155 186,99	148 859,24	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-938 375,99	-1 002 903,19
1. Środki trwałe	155 186,99	148 859,24	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	85 170,00	85 170,00	2. Strata netto (-)	-938 375,99	-1 002 903,19
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	66 492,72	61 486,57	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	3 524,27	2 202,67	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 125,86	60 454,31
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 757,56	3 035,44
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 328,35	9 308,75
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	49 037,03	48 074,32
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	2,92	35,80
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	9 470,83	10 291,70	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	7 633,53	8 375,10	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	7 633,53	8 375,10	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	1 837,30	1 916,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 837,30	1 916,60			
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	164 657,82	159 150,94	Suma pasywów	164 657,82	159 150,94

Naczelnik Wydziału Finansowego
mgr Aleksandra Błach

(główny księgowy)

2021.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA
Błach
Inż. Mirosław Błach

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 ul. Szkolna 55 43-180 Orzesze-Zawada 272002034 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		119 505,20	84 423,18
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		119 505,20	84 423,18
B. Koszty działalności operacyjnej		1 077 449,21	1 129 119,54
I. Amortyzacja		5 574,67	6 327,75
II. Zużycie materiałów i energii		193 542,33	152 075,95
III. Usługi obce		30 773,62	29 593,53
IV. Podatki i opłaty		6 080,00	0,00
V. Wynagrodzenia		677 902,02	751 246,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		163 576,57	189 876,28
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)		-957 944,01	-1 044 696,36
D. Pozostałe przychody operacyjne		20 980,37	41 771,22
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		20 980,37	41 771,22
E. Pozostałe koszty operacyjne		89,51	77,80
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		89,51	77,80
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-937 053,15	-1 003 002,94
G. Przychody finansowe		170,16	99,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		170,16	99,75
III. Inne			
H. Koszty finansowe		1 493,00	0,00
I. Odsetki		1 493,00	0,00
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-938 375,99	-1 002 903,19
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-938 375,99	-1 002 903,19

Naczelnik Wydziału Finansowego

mgr Aleksandra Macha

(główny księgowy)

2021.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

inż. Mirosław Blaski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 ul. Szkołna 55 43-180 Orzesze-Zawada 272002034 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)	867 858,44	1 041 907,95	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 185 630,72	1 092 002,70	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 125 384,73	1 092 002,70	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	60 245,99	0,00	
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)	1 011 581,21	1 032 310,83	
2.1. Strata za rok ubiegły	805 761,66	938 375,99	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	140 860,69	93 934,84	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	60 245,99	0,00	
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	4 712,87	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 041 907,95	1 101 599,82	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-938 375,99	-1 002 903,19	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-938 375,99	-1 002 903,19	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	103 531,96	98 696,63	

Naczelnik Wydziału Finansowego

mgr. Aleksandra Błacha

(główny księgowy)

2021.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

inż. Mirosław Błach

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki: Przedszkole nr 3 im. Tęczowy Promyk

1.2. Siedziba jednostki: Orzesze

1.3. Adres jednostki: ul. Szkolna 55; 43-180 Orzesze - Zawada

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 i 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				0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	378 569,17	7 162,00	0,00	0,00	7 162,00
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	378 569,17	7 162,00	0,00	0,00	7 162,00
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	85 170,00				0,00
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>	200 245,99				0,00
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>					0,00
2.4.	<i>Środki transportu</i>					0,00
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	93 153,18	7 162,00			7 162,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00

Zmniejszenia wartości początkowej						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-13)
zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
8	9	10	11	12	13	14
					0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385 731,17
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385 731,17
					0,00	85 170,00
					0,00	0,00
					0,00	200 245,99
					0,00	0,00
					0,00	0,00
					0,00	100 315,18
					0,00	0,00
					0,00	0,00

Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia 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)
15	16	17	18	19	20	21	22	23
0				0,00		0,00	0,00	0,00
223 382,18	13 489,75	0,00	0,00	13 489,75	0,00	236 871,93	155 186,99	148 859,24
223 382,18	13 489,75	0,00	0,00	13 489,75	0,00	236 871,93	155 186,99	148 859,24
				0,00		0,00	85 170,00	85 170,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
133 753,27	5 006,15			5 006,15		138 759,42	66 492,72	61 486,57
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
89 628,91	8 483,60			8 483,60		98 112,51	3 524,27	2 202,67
				0,00		0,00	0,00	0,00
				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 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

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)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany stanów odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5 - 6)
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	2796,62	77,80	0,00	0,00	2874,42

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:

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 lat do 5 lat,
- 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	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00 zł	
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00 zł	
3.	Odprawy dla zwolnionych	0,00 zł	
4.	Odprawy pośmiertne	0,00 zł	
5.	Ekwiwalent za urlop	0,00 zł	
6.	Świadczenia związane z zapewnieniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy	1 816,96 zł	
7.	ekwiwalent z tytułu umundurowania	0,00 zł	
8.	Inne - świadczenie na start	1 000,00 zł	
9.	Inne - wsparcie na naukę zdalną	0,00 zł	
	Ogółem:	2 816,96 zł	

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

Nie wystąpiły

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:	8179,50	Odszkodowanie UNIQA
	- o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	32235,09	Towarzystwo Ubezpieczeniowe S.A. Zwrot składki ZUS – COVID-19
2.	Koszty:	8179,50	Usunięcie awarii po zalaniu budynku
	- o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

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
Alex
mgr Aleksandra Młacha

BURMISTRZ MIASTA
Bluski
inż. Mirosław Bluski