

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

ZESPÓŁ PRZEDSZKOLI nr 1
W MIEDZYZCHODZIE
Zespół Przedszkoli nr 1 w
Miedzychodzie
 ul. św. Jana 27, 64-400 Miedzychód
 NIP 595-147-14-28 REGON 364945425
 tel. 95 748 25 06

364945425

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Adresat:

Burmistrz Miedzychodu ul.
 Marszałka Piłsudskiego 2
 64-400 Miedzychód

DATA

ilość załączników

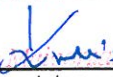
podpis

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	466 863,58	6 792 706,27	A. Fundusz	354 227,29	6 674 629,40
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 615 514,69	8 917 907,53
II. Rzeczowe aktywa trwałe	466 863,58	6 792 706,27	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 261 287,40	-2 243 278,13
1. Środki trwałe	215 186,62	6 792 706,27	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 261 287,40	-2 243 278,13
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyst 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	199 797,05	6 707 625,73	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 367,56	36 704,67	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	12 022,01	48 375,87	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	127 756,48	131 927,51
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	251 676,96	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	127 756,48	131 927,51
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 760,59	7 364,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 911,00	7 936,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 741,55	42 528,40
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	70 174,26	74 098,66
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	151,08	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	15 120,19	13 850,64	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	18,00	0,00
I. Zapasy	14 798,60	13 850,64	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	14 798,60	13 850,64	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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	321,59	0,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	321,59	0,00		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	481 983,77	6 806 556,91	Suma pasywów	481 983,77	6 806 556,91

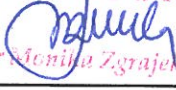
GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr  Kubiak
Główny księgowy

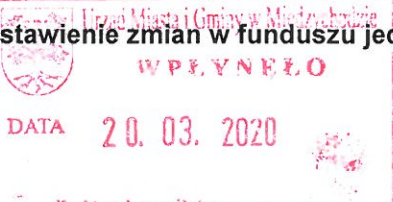
2020-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


mgr Monika Zgrajek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PRZEDSZKOLI nr 1 W MIĘDZYCHODZIE ul. św. Jana Pawła II 27, 64-400 Międzychód NIP 525-147-54-29 REGON 364945425 tel. 95 748 25 96 Zespół Przedszkoli nr 1 w Międzychodzie	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  W PŁYNEŁO DATA 20.03.2020 ilość załączników sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.	Adresat: Burmistrz Międzychodu ul. Marszałka Piłsudskiego 2 64-400 Międzychód Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 364945425		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 305 309,00	2 615 514,69
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 053 522,01	8 986 996,73
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 628 697,25	2 551 677,58
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	424 824,76	85 719,41
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	6 349 599,74
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)	2 743 316,32	2 684 603,89
2.1. Strata za rok ubiegły	1 873 358,69	2 261 287,40
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	231 001,66	263 738,08
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	424 824,76	85 719,41
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	6 958,45	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	207 172,76	73 859,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 615 514,69	8 917 907,53
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 261 287,40	-2 243 278,13
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	2 261 287,40	2 243 278,13
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	354 227,29	6 674 629,40

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr inż. Kubiś Jak
Główny Księgowy

2020-03-18

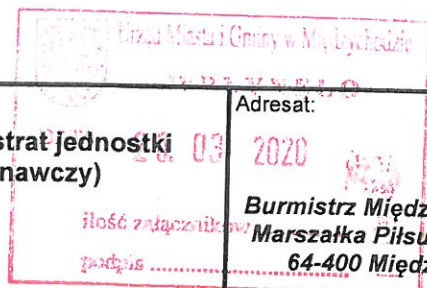
rok m-c dzień

07119T11B17134

DYREKTOR


mgr Menika Zgrajek

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PRZEDSZKOLI nr 1 W MIĘDZYCHODZIE ul. św. Jana Pawła II 27, 64-400 Międzychódź NIP 595 147 14 28 REGON 364945425 Zespół Przedszkoli nr 1 w Międzychodzie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Burmistrz Międzychodu ul. Marszałka Piłsudskiego 2 64-400 Międzychód
Numer identyfikacyjny REGON 364945425		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		229 605,85	262 605,50	
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		229 605,85	262 605,50	
B. Koszty działalności operacyjnej		2 492 290,49	2 507 014,78	
I. Amortyzacja		23 994,09	26 543,54	
II. Zużycie materiałów i energii		627 274,02	461 954,27	
III. Usługi obce		44 085,10	49 763,12	
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia		1 438 921,10	1 570 860,29	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		340 230,43	378 238,17	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		17 285,75	19 655,39	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		500,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-2 262 684,64	-2 244 409,28	
D. Pozostałe przychody operacyjne		441,68	565,84	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II. Dotacje		0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne		441,68	565,84	

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)	-2 262 242,96	-2 243 843,44
G. Przychody finansowe	955,56	565,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	955,56	565,31
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)	-2 261 287,40	-2 243 278,13
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)	-2 261 287,40	-2 243 278,13

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Kubiak

Główny Księgowy

2020-03-18

rok m-c dzień

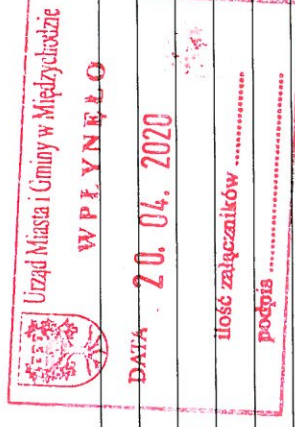
02099T60J12114

DYREKTOR

mgr Monika Zerajek

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA-KOREKTA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmującego w szczególności:	
1.		
1.1.	nazwę jednostki	
	Zespół Przedszkoli nr 1 w Międzychodzie	
1.2.	siedzibę jednostki	
	ul. Św. Jana Pawła II 27 64-400 Międzychód	
1.3.	adres jednostki	
	a. Przedszkole nr 3 im. Jana Brzechwy w Międzychodzie ul. św. Jana Pawła II 27,	
	b. Przedszkole BAJKA w Bielsku ul. Armii Poznań 22.	
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	wychowanie przedszkolne dzieci	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2019-31.12.2019	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	Nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	W jednostce prowadzone są księgi rachunkowe zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Wyjątek stanowią pomoce dydaktyczne. Cena nabycia środka trwałego obejmuje kwotę należną i związane z nabyciem poniesione koszty. Na dzień bilansowy środki trwałe wyceniane są w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne ujemuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Określa się dolną granicę w wysokości 200 zł, od której składniki majątku są zaliczane do pozostałych środków trwałych. Natomiast pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 200 zł podlegają ewidencji ilościowej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku. Jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzone są książki i zbiory biblioteczne, pomoce dydaktyczne, meble i dywany. W Zespole Przedszkoli Nr 1 stosuje się metodę wyceny materiałów FIFO. Zakupione materiały na podstawie faktur przyjmowane są do magazynu.	

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów nięfinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
------	---

[illegible]

wartość gruntów użytkowanych wieczystie

[illegible]

				wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
--	--	--	--	---

[illegible][illegible]

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje								
1.1									
1.2									
2.	Udziały								
2.1									
2.2									
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1									
4.2									

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 jednostki samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności według pozycji w bilansie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	
1	2	3	4	5	6
					7

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)

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku

b)

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku

c)

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku

1.10.

kwotę 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.

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

	Nie dotyczy																	
1.12.	łącną 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																	
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																	
	Nie dotyczy																	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																	
	<table><tr><td>Lp.</td><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>1</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>9 119,88</td></tr><tr><td>2</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>40 059,31</td></tr><tr><td>3</td><td>Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy</td><td>1 860,28</td></tr><tr><td></td><td>razem</td><td>51 039,47</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	1	Odprawy emerytalne i rentowe	9 119,88	2	Nagrody jubileuszowe	40 059,31	3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	1 860,28		razem	51 039,47		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota																
1	Odprawy emerytalne i rentowe	9 119,88																
2	Nagrody jubileuszowe	40 059,31																
3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	1 860,28																
	razem	51 039,47																
1.16.	inne informacje																	
	Nie dotyczy																	
2.																		
2.1.	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	<table><tr><td>Wyszczególnienie</td><td>Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem</td><td colspan="2">w tym</td></tr><tr><td></td><td></td><td>odsetki</td><td>różnice kursowe</td></tr><tr><td>Środki trwałe w budowie, w tym:</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym</td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym				odsetki	różnice kursowe	Środki trwałe w budowie, w tym:				Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym			
Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym																
		odsetki	różnice kursowe															
Środki trwałe w budowie, w tym:																		
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym																		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																	
	<table><tr><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>Przychody o nadzwyczajnej wartości</td><td></td></tr><tr><td>Przychody występujące incydentalnie</td><td></td></tr><tr><td>Koszty o nadzwyczajnej wartości</td><td></td></tr><tr><td>Koszty występujące incydentalnie</td><td></td></tr></table>	Wyszczególnienie	Kwota	Przychody o nadzwyczajnej wartości		Przychody występujące incydentalnie		Koszty o nadzwyczajnej wartości		Koszty występujące incydentalnie								
Wyszczególnienie	Kwota																	
Przychody o nadzwyczajnej wartości																		
Przychody występujące incydentalnie																		
Koszty o nadzwyczajnej wartości																		
Koszty występujące incydentalnie																		
2.4.	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
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS udzielonych pracownikom wykazywane są w sprawozdaniu finansowym ZOEiAO.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Kwiecień

(główny księgowy)

.....2020.04.10.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Małgorzata Zgusta

(kierownik jednostki)