

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Przedszkoli nr 2 w Międzychodzie ul. Daszyńskiego 21, 64-400 Międzychód REGON 364945394 NIP 595-147-... 11 tel. 55 453 39 68 364945394		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		Adresat: Burmistrz Międzychodu ul. Marszałka Piłsudskiego 2 64-400 Międzychód DATA 20.03.2020 Ilość załączników 9 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	264 349,53	252 110,25	A. Fundusz	137 757,80	128 168,82
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 337 880,56	2 491 329,93
II. Rzeczowe aktywa trwałe	264 349,53	252 110,25	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 200 122,76	-2 363 161,11
1. Środki trwałe	264 349,53	252 110,25	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 200 122,76	-2 363 161,11
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczystość 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	258 550,82	248 631,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	5 798,71	3 479,23	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	135 803,59	141 377,14
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	135 803,59	141 377,14
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 424,32	4 011,02
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 758,00	8 733,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44 707,80	46 852,19
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76 895,47	81 780,93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	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	9 211,86	17 435,71	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	18,00	0,00
I. Zapasy	8 456,37	17 045,79	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	8 456,37	17 045,79	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	755,49	389,92		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	755,49	389,92		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	273 561,39	269 545,96	Suma pasywów	273 561,39	269 545,96

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Kubiak

Główny księgowy

2020-03-18

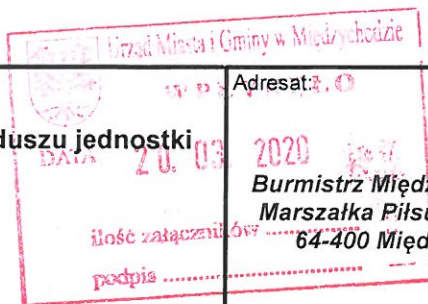
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Monika Zgrajek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PRZEDSZKOLI nr 2 W MIĘDZYCHODZIE ul. Daszyńskiego 21, 64-400 Międzychód REGON 364945394 NIP 595-147-11-11 Zespół Przedszkoli nr 2 w Międzychodzie tel. 95 748 37 68	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: 2.0 Burmistrz Międzychodu ul. Marszałka Piłsudskiego 2 64-400 Międzychód
Numer identyfikacyjny REGON 364945394		Wysłać bez pisma przewodniego



sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 632 304,96	2 337 880,56
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 451 536,32	2 641 126,60
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 444 577,87	2 641 126,60
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	6 958,45	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)	2 745 960,72	2 487 677,23
2.1. Strata za rok ubiegły	2 471 227,62	2 200 122,76
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	274 733,10	287 554,47
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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)	2 337 880,56	2 491 329,93
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 200 122,76	-2 363 161,11
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	2 200 122,76	2 363 161,11
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	137 757,80	128 168,82

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny Księgowy

2020-03-18

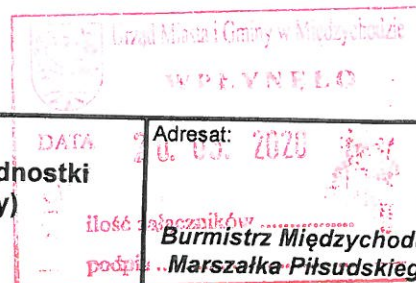
rok m-c dzień

07793T17J17809

DYREKTOR

mgr Monika Zgrajek

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PRZEDSZKOLI nr 2 W MIĘDZYCHODZIE ul. Daszyńskiego 21, 64-400 Międzychódź REGON 364945394 NIP 595-147-11-11 tel. 95 748 37 68 Zespół Przedszkoli nr 2 w Międzychodzie	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: 10.01.2020 Burmistrz Międzychodu ul. Marszałka Piłsudskiego 2 64-400 Międzychódź
Numer identyfikacyjny REGON 364945394	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	274 066,06	285 690,32
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	274 066,06	285 690,32
B. Koszty działalności operacyjnej	2 475 593,34	2 650 368,01
I. Amortyzacja	11 079,54	12 239,28
II. Zużycie materiałów i energii	504 526,57	469 839,56
III. Usługi obce	67 234,20	70 529,80
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 516 166,92	1 673 671,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	375 278,13	421 088,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 307,98	2 999,73
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)	-2 201 527,28	-2 364 677,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	377,64	464,71
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	377,64	464,71

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)	-2 201 149,64	-2 364 212,98
G. Przychody finansowe	1 026,88	1 051,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 026,88	1 051,87
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)	-2 200 122,76	-2 363 161,11
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)	-2 200 122,76	-2 363 161,11

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

[Podpis]
Główny Księgowy

2020-03-18

rok m-c dzień

08941T29E18957

DYREKTOR

[Podpis]
mgr Sławomir Zgrajek
Kierownik jednostki

ZESPÓŁ PRZEDSZKOLI nr 2**W MIĘDZYZACHODZIE**

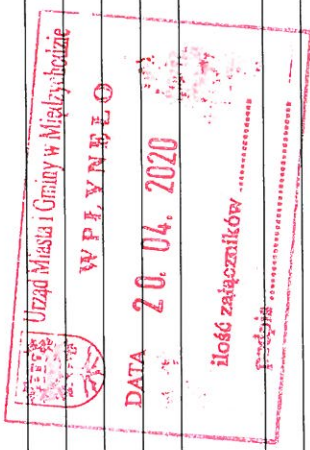
ul. Daszyńskiego 21, 64-400 Międzybóże

REGON 364945394 NIP 595-147-11-11

tel. 95 748 37 68

INFORMACJA DODATKOWA-KOREKTA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmującego w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Zespół Przedszkoli nr 2 w Międzybóżu
1.2.	siedzibę jednostki
	ul. Daszyńskiego 21 64-400 Międzybóże
1.3.	adres jednostki
	a. Przedszkole nr 4 „Kubus Puchatek” ul. Daszyńskiego 21 b. Przedszkole nr 1 im. „Miłośników Przyrody” ul. Strzelecka 10
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 ujmują 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, umarzane są książki i zbiory biblioteczne, pomoce dydaktyczne, meble i dywany. W Zespole Przedszkoli Nr 2 stosuje się metodę wyceny materiałów FIFO. Zakupione materiały na podstawie faktur przyjmowane są do magazynu. Następnie na podstawie zestawienia zużycia żywności otrzymywanego od jednostki przeksięgowywane są w koszty.	



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 pozostawieniu od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:								
a)	powyżej 1 roku do 3 lat								
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku							
b)	powyżej 3 do 5 lat								
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku							
c)	powyżej 5 lat								
	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>0,00</td></tr><tr><td>2</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>5 760,00</td></tr><tr><td>3</td><td>Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy</td><td>1 185,51</td></tr><tr><td></td><td>razem</td><td>6 945,51</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	2	Nagrody jubileuszowe	5 760,00	3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	1 185,51		razem	6 945,51		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota																
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00																
2	Nagrody jubileuszowe	5 760,00																
3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	1 185,51																
	razem	6 945,51																
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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kucińska

 (główny księgowy)

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

DYREKTOR
mgr Małgorzata Zgrajek

 (kierownik jednostki)