

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE  
w Sobienkach

Sobienki 13A, 08-445 Osieck  
Tel. 25 685 74 04  
REGON 367482606 NIP: 532-207-01-96

BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień  
31.12.2020r.

Adresat: Wójt Gminy Osieck

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	- zł	- zł	<b>A. Fundusze</b>	- 26 841,08 zł	- 31 251,31 zł
<b>I. Wartości niematerialne i prywatne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	428 594,43 zł	534 347,64 zł
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	- zł	- zł	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	- 455 435,51 zł	- 565 598,95 zł
<b>1. Środki trwałe</b>		- zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 455 435,51 zł	- 565 598,95 zł
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe		- zł	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	36 547,40 zł	48 585,76 zł
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	36 547,40 zł	48 585,76 zł
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		639,22 zł
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 519,06 zł	5 245,29 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 813,93 zł	26 454,80 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	9 706,32 zł	17 334,45 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>I. Zapasy</b>	- zł	- zł	8. Fundusze specjalne	9 214,41 zł	16 246,45 zł
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 214,41 zł	16 246,45 zł
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			<b>III Rezerwy na zobowiązania</b>		
4. Towary			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	491,91 zł	1 088,00 zł			
1. Należności z tytułu dostawy i usług	491,91 zł	1 088,00 zł			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	9 214,41 zł	16 246,45 zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 214,41 zł	16 246,45 zł			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>9 706,32 zł</b>	<b>17 334,45 zł</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>9 706,32 zł</b>	<b>17 334,45 zł</b>

Inspektor ds. księgowości  
po. głównego księgowego przedszkola  
(główny księgowy) *K. Osęka*  
mgr Katarzyna Osęka

2021-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
*Zawadzki*  
mgr inż. *Zawadzki*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON 367482606		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020r.		Adresat: Wójt Gminy Osieck	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>104 120,26 zł</b>		<b>67 228,93 zł</b>	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			- zł	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	104 120,26 zł		67 228,93 zł	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>560 302,78 zł</b>		<b>633 257,16 zł</b>	
I.	Amortyzacja	377,93 zł			
II.	Zużycie materiałów i energii	40 230,13 zł		53 362,03 zł	
III.	Usługi obce	99 176,98 zł		71 195,91 zł	
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia	318 398,95 zł		381 190,30 zł	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	100 859,37 zł		127 166,69 zł	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 259,42 zł		342,22 zł	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>- 456 182,52 zł</b>		<b>- 566 028,22 zł</b>	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>740,00 zł</b>		<b>426,83 zł</b>	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	740,00 zł		426,83 zł	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>- zł</b>		<b>- zł</b>	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 455 442,52 zł</b>		<b>- 565 601,39 zł</b>	
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>7,01 zł</b>		<b>2,44 zł</b>	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	7,01 zł		2,44 zł	
III.	Inne				
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>- zł</b>		<b>- zł</b>	
I.	Odsetki				
II.	Inne				
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>- 455 435,51 zł</b>		<b>- 565 598,95 zł</b>	
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>- 455 435,51 zł</b>		<b>- 565 598,95 zł</b>	

Inspektor ds. księgowości  
po. głównego księgowego przedszkola  
mgr Katarzyna Osiecka  
(główny księgowy)

2021-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt  
mgr inż. Zdzisław  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON 367482606	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020r.	Adresat: Wójt Gminy Osieck	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>391 674,02 zł</b>	<b>428 594,43 zł</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		<b>456 959,81 zł</b>	<b>566 324,28 zł</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		456 959,81 zł	566 324,28 zł
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
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			
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		<b>420 039,40 zł</b>	<b>460 571,07 zł</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		414 169,98 zł	455 435,51 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			10,00 zł
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		3 601,82 zł	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		2 267,60 zł	5 125,56 zł
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>428 594,43 zł</b>	<b>534 347,64 zł</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		<b>- 455 435,51 zł</b>	<b>- 565 598,95 zł</b>
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		- 455 435,51 zł	- 565 598,95 zł
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>- 26 841,08 zł</b>	<b>- 31 251,31 zł</b>

.....  
Inspektor ds. księgowości  
(główny księgowy)  
po. głównego księgowego przedszkola  
mgr Katarzyna Osęka

2021-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
Zawczep  
ni (kierownik jednostki) /rak

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki: Publiczne Przedszkole w Sobienkach
1.2	siedzibę jednostki: Sobienki 13a
1.3	adres jednostki : Sobienki 13a, 08-445 Osieck
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidzianych ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.
5	Inne informacje
	Nie występują
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie występują
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 występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występują

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

Inspektor ds. księgowości  
po. głównego księgowego przedszkola

*K. Oseka*  
mgr Katarzyna Oseka

.....  
(główny księgowy)

2021-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
*Zawczud*  
mgr inż. Karolina Zawczud  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 1

## Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów	
1	2	3
1	Wartości niematerialne i prawne	<p>według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p>
2	Środki trwałe	<p>według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p>
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	<p>według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej</p> <p>według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności</p>
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	<p>według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej</p> <p>według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności</p> <p>metodą praw własności</p>
6	Inwestycje krótkoterminowe	<p>według ceny (wartości) rynkowej</p> <p>według ceny nabycia</p> <p>według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej</p>
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej



## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

## Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
		3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	0	639,22				639,22
3	Zobowiązania wobec budżetów						0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4519,06	5 245,29				5 245,29
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22813,93	26 454,80				26 454,80
6	Pozostałe zobowiązania						0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00
	Razem:	27 332,99	32 339,31				32 339,31

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Inspektor ds. księgowości  
po. głównego księgowego przedszkola  
.....  
(główny księgowy) sęka

WÓJT  
.....  
(kierownik jednostki)

2021-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)



Załącznik nr 4

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	0,00
3	Ekwiwalenty za urlop	523,48
4	Odprawy pośmiertne	0
Ogółem		523,48

Inspektor ds. księgowości  
po. głównego księgowego przedszkola  
mgr Katarzyna Osęka  
(główny księgowy)

523,48

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
Zawczod  
.....  
(kierownik jednostki)