

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Przedszkole nr 10 ul. Fryderyka Chopina 11 62-510 Konin		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Prezydent Miasta Konina ul. Plac Wolności 1 62-500 Konin	
301509720 Numer identyfikacyjny REGON				Urząd Miejski w Koninie Biuro Prace Publiczne i Interesanta 12.03.2020 nr pisma podpis	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	882 614,60	850 680,88	A. Fundusze	676 071,52	638 671,72
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 123 250,49	3 424 234,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	882 614,60	850 680,88	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 447 178,97	-2 785 562,32
1. Środki trwałe	882 614,60	850 680,88	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	9 930,00	9 930,00	2. Strata netto (-)	2 447 178,97	2 785 562,32
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste 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	872 684,60	840 750,88	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	222 602,18	223 759,25
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	222 602,18	223 759,25
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 134,80	1 416,57
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 555,00	7 938,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	70 791,18	55 053,77
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	122 062,10	147 600,82
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
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	16 059,10	11 750,09	8. Fundusze specjalne	16 059,10	11 750,09
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 059,10	11 750,09
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	10 590,00	5 625,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	10 590,00	5 625,00			
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 469,10	6 125,09			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 469,10	6 125,09			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	898 673,70	862 430,97	Suma pasywów	898 673,70	862 430,97

Główny Księgowy
Przedszkole Nr 10

mgr Wioletta Przybylska

(główny księgowy)

11 MAR. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

Przedszkole Nr. 10
z Oddziałami Integracyjnymi
„Leszczynowa Górka”
ul. Fryderyka Chopina 11, 62-510 Konin
tel. 63 242 08 61
NIP 6652950096 REGON 301509720

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA NR 10
(kierownik jednostki)
Anna Kuszawa

Sprawdzone pod względem
formalnym i rachunkowym

12 III 2020 *Karolina*
data podpis

Starszy Specjalista

Karolina Górczak

Przedszkole nr 10 ul. Fryderyka Chopina 11 62-510 Konin Numer identyfikacyjny REGON 301509720	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Prezydent Miasta Konina ul. Plac Wolności 1 62-500 Konin Biuro Goshugi Interesanta 12. 03. 2020	
	nr Stan na koniec roku poprzedniego	nr Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	153 868,10	169 083,40	
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	153 868,10	169 083,40	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 603 370,42	2 967 197,38	
I. Amortyzacja	36 850,39	31 933,72	
II. Zużycie materiałów i energii	233 980,08	290 920,09	
III. Usługi obce	59 648,28	44 342,02	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 813 991,45	2 055 712,05	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	442 469,22	519 025,21	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 931,00	1 265,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	14 500,00	13 999,29	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 449 502,32	-2 788 113,98	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 298,00	2 551,66	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	2 298,00	2 551,66	
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)	-2 447 204,32	-2 785 562,32	
G. Przychody finansowe	25,35	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	25,35	0,00	
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)	-2 447 178,97	-2 785 562,32
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)	-2 447 178,97	-2 785 562,32

Główny Księgowy
Przedszkole Nr 10

mgr Wioletta Przybyłaka

(główny księgowy)

11 MAR. 2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA NR 10

(kierownik jednostki)

Przedszkole Nr. 10
z Oddziałami Integracyjnymi
„Leszczynowa Górka”
ul. Fryderyka Chopina 11, 62-510 Konin
tel. 63 242 08 61
NIP 6652950096 REGON 301509720

Przedszkole nr 10 ul. Fryderyka Chopina 11 62-510 Konin Numer identyfikacyjny REGON 301509720	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Urząd Miejski w Koninie Biuro Obsługi Informacji Prezydent Miasta Konina ul. Plac Wolności 1 62-500 Konin 12. 03. 2020	
	nr pisma	Stan na	Stan na
	podpis	koniec roku	koniec roku
		poprzedniego	bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 903 590,29	3 123 250,49
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 547 692,73	2 917 867,57
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 547 692,73	2 917 867,57
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	0,00	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)	2 328 032,53	2 616 884,02
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 173 570,79	2 447 178,97
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	154 461,74	169 705,05
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)	3 123 250,49	3 424 234,04
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 447 178,97	-2 785 562,32
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	2 447 178,97	2 785 562,32
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	676 071,52	638 671,72

Główny Księgowy
 Przedszkola Nr 10
 mgr Wioletta Frybyłka
 (główny księgowy)

11 MAR. 2020

(rok, miesiąc, dzień)
 Przedszkole Nr. 10
 z Oddziałami Integracyjnymi
 „Leszczynowa Górka”
 ul. Fryderyka Chopina 11, 62-510 Konin
 tel. 63 242 08 61
 NIP 6652950096 REGON 301509720

DYREKTOR
 PRZEDSZKOLA NR 10
 (kierownik jednostki)

12. 03. 2020

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Nr 10 z Oddziałami Integracyjnymi „Leszczynowa Górka”
1.2	siedzibę jednostki ul. Fryderyka Chopina 11 , 62-510 Konin
1.3	adres jednostki ul .Fryderyka Chopina 11, 62-510 Konin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wychowanie przedszkolne – ustawa z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2019 r. poz.1481 ze zmianami)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku
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) <p>Zasady (polityka) rachunkowości została przejęta zarządzeniem dyrektora nr 11/2017 z dnia 29 grudnia 2017 r.</p> <ol style="list-style-type: none">1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.2. Zapisy w księgach rachunkowych wprowadzane są za pomocą komputera , podczas rejestrowania muszą spełniać warunki: są trwałe i czytelne zgodne z treścią odpowiednich dowodów księgowych, możliwe jest stwierdzenie źródła ich pochodzenia oraz ustalenie osoby odpowiedzialnej za ich wprowadzenie, zapewniają sprawdzenie poprawności, kompletności i identyczności zapisów.3. Za prawidłową gospodarkę środkami rzeczowymi odpowiedzialny jest dyrektor, który obowiązany jest zapewnić użytkowanie środków rzeczowych zgodnie z ich przeznaczeniem. <p>Szczegółowa ewidencja środków trwałych i środków trwałych o charakterze wyposażenia prowadzona jest w księgach inwentarzowych. Księgi założone są osobno dla środków trwałych, pozostałych środków trwałych w użytkowaniu i programów komputerowych.</p> <p>Księgi inwentarzowe prowadzi w placówce osoba wyznaczona przez dyrektora. Zapisy w księgach inwentarzowych są uzgadniane z kontami ksiąg rachunkowych Przedszkola (011,013,020) na koniec każdego roku obrotowego.</p> <p>Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty, w momencie przyjęcia do eksploatacji : pomoce dydaktyczne a także pozostałe środki trwałe np. meble, dywany, sprzęt biurowy, kuchenny, elektryczny itp. oraz wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe), których wartość nie przekracza 10.000,00 zł.</p> <p>Księgi inwentarzowe prowadzi się dla środków trwałych, których wartość przekracza 10.000,00 zł, dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość nie przekracza 10.000,00 zł.</p> <p>Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 200 zł (kosze na śmieci, sprzęt gospodarczy, naczynia itp.) podlegają ewidencji ilościowej.</p> <p>Środki trwałe umarza się i amortyzuje metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe amortyzuje się jednorazowo za okres całego roku w IV kwartale roku obrotowego. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych. Podstawą sporządzenia dowodu zastępczego – PK w</p>

księgach rachunkowych – kwoty odpisu amortyzacji jest „tabela amortyzacyjna środków trwałych”, która zawiera informacje : określenie środka trwałego, wartość początkową, wartość rocznego umorzenia i ogólną wartość umorzenia z lat poprzednich. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł, amortyzuje się począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym przyjęto je do użytkowania. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Należności długoterminowe i krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji. Ustala się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów; ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4.

Rzeczowe aktywa obrotowe- zakupione materiały (biurowe, środki czystości, materiały zakupione do napraw itp.) są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów.

Rzeczowe aktywa obrotowe – zapasy zakupionych artykułów spożywczych zużywanych do przyrządzania posiłków dla dzieci są objęte obrotem magazynowym i księgowane na koncie 310 „Materiały”. Na koniec każdego miesiąca sporządza się miesięczne zużycie materiałów żywnościowych, które księguje się w ciężar konta kosztów 401 (§ 4220). Materiały ewidencjonuje się według cen zakupu.

Środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych i bilansie w wartości nominalnej w złotych polskich.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Wszystkie zobowiązania mają charakter krótkoterminowy dotyczący danego roku obrotowego.

Fundusze własne i pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy według wartości nominalnej.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat.

5.	inne informacje
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenie 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
	Załącznik nr 5
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
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	liczbę 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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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	łącną 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
	Kwota ogółem – 2 568 552,95 ; załącznik nr 12
1.16	inne informacje
	Załącznik nr 15
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
	Nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy

2.4	informacje 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
	Przedszkole Nr 10 otrzymało darowiznę rzeczowa (zestaw mikrofonów) na kwotę 1.920,01 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Główny Księgowy
Przedszkole Nr 10
mgr Wioletta Przybylska

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA NR 10
Anna Kurzawa