

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Samorządowe pod Dębem w Karolewie</b> Karolew 63-810 Borek Wlkp.	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE „POL POD DĘBEM” W KAROLEWIE 63-810 Borek Wlkp. Tel./fax (0 65) 571 66 01 REGON 411142609 NIP 696-16-35-700	Adresat: Burmistrz Borku Wlkp.
Numer identyfikacyjny REGON <b>411142609</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego 0EC2B3545093C2BD 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 984 849,18	2 901 267,13	A Fundusz	2 907 877,76	2 812 322,88
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 264 571,75	4 305 530,40
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 984 849,18	2 901 267,13	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 356 693,99	-1 493 207,52
A.II.1 Środki trwałe	2 984 849,18	2 901 267,13	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 356 693,99	-1 493 207,52
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 947 338,31	2 867 622,31	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	37 510,87	33 644,82	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	93 208,27	104 059,93
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	93 208,27	104 059,93
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 750,12	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 279,85	14 730,87
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	63 976,01	75 913,35

Główny Księgowy

Elżbieta Banaszak

(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Renata Matelska

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	16 236,85	15 115,68	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 034,56	1 699,97	D.II.8 Fundusze specjalne	15 202,29	13 415,71
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 202,29	13 415,71
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	1 034,56	1 699,97	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	10 040,00	7 310,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	10 040,00	7 310,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 162,29	6 105,71			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 162,29	6 105,71			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy

*Elżbieta Banaszak*

(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*mgr Renata Matelska*

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 001 086,03</b>	<b>2 916 382,81</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 001 086,03</b>	<b>2 916 382,81</b>

Główny Księgowy  
  
 Elżbieta Banaszak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
  
 mgr Renata Matelska

\_\_\_\_\_  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2020-03-20  
 (rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
 (kierownik jednostki)

Główny Księgowy  
*EB*  
Elżbieta Banaszak

\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

SJO BeSTia


2020-03-20

\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)

0EC2B3545093C2BD


DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
*Matelska*  
mgr Renata Matelska

\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe pod Dębem w Karolewie Karolew 63-810 Borek Wlkp.	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat: Burmistrz Borku Wlkp.
Numer identyfikacyjny REGON <b>411142609</b>	sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	<b>2F75CC5B029D0764</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

główny Księgowy  
  
 Elżbieta Banaszak  
 (główny księgowy)

2020.03.20  
 rok mies. dzień


DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
  
 mgr Renata Matelska  
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

  
Elżbieta Banaszak

(główny księgowy)

2020.03.20

rok mies. dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
  
mgr Renata Matelska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe pod Dębem w Karolewie Karolew PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE „POD DĘBEM” W KAROLEWIE 63-810 Borek Wlkp.	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat: Burmistrz Borku Wlkp.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>411142609</b>	sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 2649599B527FADB7 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	118 249,40	178 021,23	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	118 249,40	178 021,23	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 483 332,99	1 674 065,93	
B.I. Amortyzacja	65 483,38	87 548,80	
B.II. Zużycie materiałów i energii	166 627,24	206 568,66	
B.III. Usługi obce	99 942,86	42 927,23	
B.IV. Podatki i opłaty	966,00	982,00	
B.V. Wynagrodzenia	878 525,01	1 025 805,85	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	257 596,49	299 261,23	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 192,01	10 972,16	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 365 083,59	-1 496 044,70	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	8 298,77	2 756,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	8 298,77	2 756,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Główny księgowy

*EP*  
główny księgowy

2020-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*Renata Matelska*  
mgr Renata Matelska  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 356 784,82	-1 493 288,70
G.	Przychody finansowe	90,83	81,18
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	90,83	81,18
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 356 693,99	-1 493 207,52
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)	-1 356 693,99	-1 493 207,52

Główny Księgowy  
*EJ*  
 Elżbieta Banaszak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
*Matelska*  
 mgr Renata Matelska

\_\_\_\_\_  
 główny księgowy


\_\_\_\_\_  
 2020-03-20  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 kierownik jednostki



Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wzajemne rozliczenia między jednostkami: - OPS Borek Wlkp. : 2.415,00 ✓ - Żłobek: 56.348,23 ✓
B.III	Usługi obce	Wzajemne rozliczenia między jednostkami: - ZAZ Leonów: 134,00 ✓
B.IV	Podatki i opłaty	Wzajemne rozliczenia między jednostkami: - Gmina Borek Wlkp. : 982,00 ✓

Główny Księgowy  
  
 Elżbieta Banaszak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
  
 mgr Renata Matelska

\_\_\_\_\_  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2020-03-20  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Samorządowe pod Dębem w Karolewie</b> Karolew PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE „POD DĘBEM” W KAROLEWIE 63-810 Borek Wlkp. 63-810 Borek Wlkp.	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Burmistrz Borku Wlkp.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>411142609</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 10E3E06EDDA9A3D5 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	3 339 748,21	4 264 571,75	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 275 599,10	1 580 048,01	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 408 436,06	1 576 081,26	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	4 648,54	3 966,75	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	862 514,50	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 350 775,55	1 539 089,36	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 227 786,78	1 356 693,99	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	118 340,23	178 428,62	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 648,54	3 966,75	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	4 264 571,75	4 305 530,40	

Główny księgowy

Elżbieta Banaszak

główny księgowy

2020-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Renata Matelska

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 356 693,99	-1 493 207,52
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 356 693,99	-1 493 207,52
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 907 877,76	2 812 322,88

Główny Księgowy  
*Ej*  
 Elżbieta Banaszak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
*Matelska*  
 mgr Renata Matelska

\_\_\_\_\_  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2020-03-20  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 kierownik jednostki

Główny Księgowy

  
Elżbieta Banaszak

---


główny księgowy

2020-03-20

---

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

  
mgr Renata Matelska

---

kierownik jednostki



### Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Przedszkole Samorządowe „Pod Dębem” w Karolewie</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>siedziba Przedszkola mieści się w Karolewie nr 4, 63-810 Borek Wielkopolski</b>
1.3	adres jednostki
	<b>Karolew 4, 63-810 Borek Wlkp.</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Wychowanie Przedszkolne</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji:<ul style="list-style-type: none"><li>– książki i inne zbiory biblioteczne,</li><li>– środki dydaktyczne, służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych,</li><li>– meble i dywany,</li></ul></li><li>2. Pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na bieżące wydatki do wysokości 3.500,00 zł dla których odpisy amortyzacyjne, uznawane są za koszt uzyskania przychodu</li></ol>

	<p>w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>3. Środki trwałe i wartości niematerialne o wartości 3.500,00 zł i przekraczające tę kwotę należy dokonywać z wydatków/zakupów inwestycyjnych.</li> <li>4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>5. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym je przyjęto do używania.</li> <li>6. Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych.</li> <li>7. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.</li> <li>8. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.</li> <li>9. W przypadku postawienia jednostki w stan likwidacji aktywa zostają wycenione według zasad określonych dla jednostek kontynuujących działalność chyba, że przepisy o likwidacji jednostki stanowią inaczej.</li> <li>10. Ustala się następujące zasady ewidencji i rozliczenia kosztów: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Oplacone z góry prenumeraty, znaczki pocztowe, wszelkie abonamenty i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.</li> <li>• Określone grupy materiałów i towarów będą w całości odpisywane w koszty w momencie ich zakupu. Ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.</li> </ul> </li> <li>11. Przyjmuje się następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Określone materiały są przyjmowane na stan magazynu konto 310 – „Materiały” w dniu zakupu potwierdzonego fakturą lub rachunkiem zakupu - wprowadza się do rejestru zakupu (kartoteki materiałowej). Zużycie materiałów przeksięgowuje się na konto 401 – „Koszty wg rodzajów” na podstawie protokołu zużycia.</li> <li>• Konto 330 – „Towary” przeznaczony jest do ewidencji zapasów towarów w magazynach własnych. Na stronie Wn konta 330 ujmuje się zwiększenie ilości i wartości stanu zapasów towarów, a na stronie Ma- jego zmniejszenia.</li> </ul> </li> <li>12. Przeksięgowania z kont 222 dokonuje się raz w roku na podstawie rocznego sprawozdania finansowego.</li> <li>13. Przeksięgowania z kont 223 dokonuje się raz w roku na podstawie rocznego sprawozdania finansowego.</li> <li>14. W roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego saldo konta 860 przeksięgowuje się na konto 800 - „Fundusz jednostki” .</li> </ol>
5.	inne informacje
	<b>Organem prowadzącym Przedszkole jest Gmina Borek Wlkp., a organem sprawującym nadzór pedagogiczny - Wielkopolski Kurator Oświaty w Poznaniu</b>
<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
------	---

**Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 do 31.12.2019)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przenieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja (invest. bez efektu)	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00							0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00							0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3+4+5)	3 519 880,34	26 832,28	0,00	0,00	0,00	26 832,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 546 712,62
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	3 252 614,21	3 966,75	0,00	0,00	0,00	3 966,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 256 580,96
2.1.	Grupy, w tym:						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wiczyście innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	3 181 560,55					0,00						0,00	3 181 560,55
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny(gr 3-6)	71 053,66	3 966,75				3 966,75						0,00	75 020,41
2.4.	Środki transportu(gr7)	0,00					0,00						0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe ( gr 8)	0,00					0,00						0,00	0,00
3.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	252 425,86	22 492,94				22 492,94						0,00	274 918,80
4.	Zbiory biblioteczne	14 840,27	372,59				372,59						0,00	15 212,86
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00

**Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 do 31.12.2019)**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4 + 5)	535 031,16	110 414,33	0,00	0,00	110 414,33	0,00	0,00	0,00	0,00	645 445,49
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5)	267 765,03	87 548,80	0,00	0,00	87 548,80	0,00	0,00	0,00	0,00	355 313,83
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	234 222,24	79 716,00			79 716,00				0,00	313 938,24
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	33 542,79	7 832,80			7 832,80				0,00	41 375,59
2.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00
3.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	252 425,86	22 492,94			22 492,94				0,00	274 918,80
4.	Zbiory biblioteczne	14 840,27	372,59			372,59				0,00	15 212,86
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Brak danych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Brak danych</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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)
	<b>Nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat

	<b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>W 2019 roku w Przedszkolu Samorządowym „Pod Dębem” w Karolewie wypłacono 25.410,60 zł. W tym:</b> - nagrody dyrektora: 15.000,00 zł - nagroda jubileuszowa: 10.410,60 zł
1.16.	inne informacje
	<b>Brak danych</b>
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Brak danych</b>
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
	<b>Brak danych</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Brak danych</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Brak danych</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Brak danych</b>

Główny Księgowy

*ES*  
Elżbieta Banaszak

.....

(główny księgowy)

...2020.04.20.....

(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*Renata Matelska*  
mgr Renata Matelska

.....

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe pod Dębem w Karolewie Karolew 63-810 Borek Wlkp.	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat: Burmistrz Borku Wlkp.
Numer identyfikacyjny REGON <b>411142609</b>	sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	<b>DEF090BA3CAD48A2</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

*E. Banaszak*  
 Elżbieta Banaszak

(główny księgowy)

2020.04.24

rok mies. dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*R. Matelska*  
 mgr Renata Matelska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny księgowy

*EP*  
Elżbieta Banaszak

(główny księgowy)

2020.04.24

rok mies. dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*Renata Matelska*  
mgr Renata Matelska

(kierownik jednostki)