

Jednostka: MP39

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 39 Ruda Śląska, ul. SOKOŁSKA 6 41-706 RUDA ŚLĄSKA tel. 0322434544 Numer identyfikacyjny REGON 27150842900000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Zarząd Miasta Ruda Śląska
---	---	--------------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	297 395,57	281 284,49	A. Fundusze	76 346,97	-85 410,38
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 370 034,00	2 393 057,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	297 395,57	281 284,49	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 293 687,03	-2 478 467,44
1. Środki trwałe	297 395,57	281 284,49	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	13 906,00	13 906,00	2. Strata netto (-)	-2 293 687,03	-2 478 467,44
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	253 117,77	237 773,98	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	30 371,80	29 604,51	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	248 096,62	387 204,98
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	248 096,62	387 204,98
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 924,60	10 411,71
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 258,00	8 755,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	73 509,63	176 079,24
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	126 381,68	172 153,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	6,57	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	27 048,02	20 510,11	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	25 016,14	19 805,30
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 016,14	19 805,30
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	6 097,88	1 992,81			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	85,26			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	6 097,88	1 907,55			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 950,14	18 517,30			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 950,14	18 517,30			
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	324 443,59	301 794,60	Suma pasywów	324 443,59	301 794,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2021.03.15

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

mgr Izabela Sikorska

Kierownik jednostki

Miejskiego Przedszkola nr 39
im. Bajkolandii

mgr Aleksandra Demara-Mańka

Jednostka: MP39

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Miejskie Przedszkole nr 39 Ruda Śląska, ul. SOKOŁSKA 9 41-706 RUDA ŚLĄSKA tel. 0322434544 Numer identyfikacyjny REGON 27150842900000</p>	<p>Rachunek zysków i strat</p> <p>sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat</p> <p>Zarząd Miasta Ruda Śląska</p>
---	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	267 941,55	142 614,75
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	267 941,55	142 614,75
B. Koszty działalności operacyjnej	2 564 642,08	2 622 058,32
I. Amortyzacja	20 704,50	16 111,08
II. Zużycie materiałów i energii	318 259,65	206 971,19
III. Usługi obce	34 366,58	29 827,77
IV. Podatki i opłaty	1 831,06	431,43
V. Wynagrodzenia	1 756 460,00	1 908 355,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	432 501,61	458 112,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	518,68	2 248,94
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)	-2 296 700,53	-2 479 443,57
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 013,50	1 411,22
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 013,50	1 411,22
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	435,09
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	435,09
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 293 687,03	-2 478 467,44
G. Przychody finansowe	21,79	18,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	21,79	18,72
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	21,79	18,72
I. Odsetki	21,79	18,72
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 293 687,03	-2 478 467,44
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)	-2 293 687,03	-2 478 467,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Sikorska

Główny księgowy

2021.03.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola nr 39
im. Bajkalandii

Kierownik jednostki

mgr Aleksandra Demara-Mańka

Jednostka: MP39

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 39 Ruda Śląska, ul. SOKOŁSKA 9 41-706 RUDA ŚLĄSKA tel. 0322434544 Numer identyfikacyjny REGON 27150842900000	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Zarząd Miasta Ruda Śląska
---	---	--------------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 159 778,88	2 370 034,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 584 348,89	2 460 383,82
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 553 627,02	2 460 297,24
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	30 000,00	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	691,50	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	30,37	86,58
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 374 093,77	2 437 360,76
2.1. Strata za rok ubiegły	2 076 182,67	2 293 687,03
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	267 882,52	143 673,73
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	30 000,00	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	28,58	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 370 034,00	2 393 057,06
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 293 687,03	-2 478 467,44
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 293 687,03	-2 478 467,44
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	76 346,97	-85 410,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Sikorska
Główny księgowy

2021.03.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola nr 39
im. BAJKOLANDII

mgr Aleksandra Demara-Mańka
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 39 Sokolska 6 41-706 Ruda Śląska Numer identyfikacyjny REGON 27150842900000	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Zarząd Miasta Ruda Śląska
---	--	--------------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	297 395,57	281 284,49	A. Fundusz	76 346,97	-85 410,38
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusze jednostek	2 370 034,00	2 393 057,06
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	297 395,57	281 284,49	III. Wynik budżetu (+,-)	0,00	0,00
1.1. Grunty	13 906,00	13 906,00	IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	-2 293 687,03	-2 478 467,44
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	253 117,77	237 773,98	1.1. Zysk netto	0,00	0,00
1.3. Pozostałe środki trwałe	30 371,80	29 604,51	1.2. Strata netto (-)	-2 293 687,03	-2 478 467,44
1.4. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
1.5. Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	1.1. Zysk netto	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	VI. Kapitały mniejszości	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	VII. Pozostałe pozycje	0,00	0,00
1.3. Inne	0,00	0,00	B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
V. Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	27 048,02	20 510,11	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	248 096,62	387 204,98
I. Zapasy	0,00	0,00	I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Należności i roszczenia	6 097,88	1 992,81	II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	223 080,48	367 399,68
III. Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Środki pieniężne	20 950,14	18 517,30	IV. Fundusze specjalne	25 016,14	19 805,30
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	324 443,59	301 794,60	Suma pasywów	324 443,59	301 794,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Sikorska
Główny księgowy

15. MAR 2021
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola nr 39
im. Bajkalandii

Kierownik jednostki

mgr Aleksandra Demara-Mańka

INFORMACJA DODATKOWA

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 39
im. BAJKOLANDII
41-706 Ruda Śląska, ul. Sokolska 6
NIP 641-22-14-995 REGON 271508429
tel. 32 243 45 44

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Miejskie Przedszkole nr 39 im. Bajkolandii w Rudzie Śląskiej

1.2. Siedziba jednostki

41-706 Ruda Śląska ul. Sokolska 6

1.3. Adres jednostki

41-706 Ruda Śląska ul. Sokolska 6

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

edukacja i wychowanie

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2020

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia
 - b) środki trwałe oraz wartości niematerialne ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się według posiadanych dokumentów, a gdy ich brak według wyceny uwzględniając ich aktualną wartość godziwą i ewentualne dotychczasowe zużycie
 - c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub samorządu terytorialnego wprowadza się do ewidencji w wartości okieszonej w decyzji
 - d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane w formie darowizny od innych podmiotów lub osób fizycznych wycenia się według wartości ustalonej przez darczyńcę
 - e) jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy itp. ich wartość początkową powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie, rozbudowę itp.
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) od wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych dokonuje się według zasad przyjętych zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych
 - b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 1 500 zł do wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania
 - c) książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble, dywanym inwentarz żywy umarza się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych: Zobowiązania wycenia się na koniec każdego kwartału oraz na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z naliczonymi odsetkami. Odsetki od zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości należnej na koniec tego kwartału.
Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów: Materiały wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji (czyli według rzeczywistych cen zakupu)
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

- a) dla należności: Należności wyceniane są na koniec każdego kwartału oraz na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami.
- Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, w tym także obowiązuje, po obowiązuje na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
- Należności z tytułu nie zapłaconych kosztów upominuje się w księgach rachunkowych jednostki na koniec każdego kwartału. Wartość należności aktualizuje się nie później niż na dzień bilansowy, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
 - należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.
- Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

5. Inne informacje

nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

- 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość - stan na początek roku obrotowego	2 019,14	13 906,00	626 911,91	0,00	0,00	154 682,61
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069,10
- aktualizacja						
- przychody						2 069,10
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie						
- likwidacja						0,00
- inne						
Wartość - stan na koniec roku obrotowego	2 019,14	13 906,00	626 911,91	0,00	0,00	156 751,71
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	2 019,14	0,00	373 794,14	0,00	0,00	124 310,81
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	15 343,79	0,00	0,00	2 836,39
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			15 343,79			2 836,39
- inne						
Zmniejszenie umorzenia						0,00
Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	2 019,14	0,00	389 137,93	0,00	0,00	127 147,20
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0,00	13 906,00	253 117,77	0,00	0,00	30 371,80
- stan na koniec roku	0,00	13 906,00	237 773,98	0,00	0,00	29 604,51

- 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

nie dotyczy

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w całości

nie dotyczy

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

nie dotyczy

1.6. Liczba 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	
1.	A.III. Należności długoterminowe				0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00			0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów				0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	439,00	18,72		457,72

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 pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat,

b) powyżej 3 lat do 5 lat,

c) powyżej 5 lat

nie dotyczy

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

nie dotyczy

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych 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. Łączna kwota otrzymana przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	32 838,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	16 321,50	
3.	Inne: <i>proszę wypisać jakie np. ekwiwalent za niewykorzystany urlop</i>	16 576,04	
Ogółem		65 735,54	

1.16. Inne informacje

Należności pozostałe według stanu na dzień 31.12.2020 r. według poszczególnych tytułów: należności z tytułu udzielonych pożyczek z zifs 1.288,00 zł, należność z tytułu opłat za żywienie 420,00 zł i pobyt dzieci w przedszkolu 66,00 zł, należność za prąd z 2020 r. 133,55 zł. (poz. B.II.4); należność od budżetów 85,26 zł - VAT za 12/2020 (poz. B.II.2)

Zobowiązania zaciągnięte w roku budżetowym stanowiące zaangażowanie roku następującego po roku roku budżetowym (konto 999) :

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług to faktury otrzymane w 2021 r. a zarachowane w koszty roku 2020 dotyczą kosztów grzewczych (energia ciepła, energia elektryczna, woda i ścieki, usługi RODO, konserwacja dźwigu, opłata za korzystanie z oprogramowania i miejsca na serwerze programu ATMS Kids) 10.411,71 zł

- zobowiązania wobec budżetów - podatek dochodowy od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2020 r - 8.755,00 zł

- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych - składki zys z wynagrodzeń i dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020 r - 176.079,24 zł

-zobowiązania z tytułu wynagrodzeń - zarachowane w koszty dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2020 r oraz wynagrodzenie pracowników administracji i obsługi za 12/2020 - 172.153,73zł

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.

pojęcie kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zgodnie z KSR nr 11

nie dotyczy

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

nie dotyczy

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów

nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Odpis na ZFŚS wynosi: 98,488 zł

Wyszczególnienie rodzajów wykazanych w rachunku zysków i strat tytułu i kwoty: innych przychodów operacyjnych (przychody z tytułu wynajmu 800,00 zł; wynagrodzenia płatnika 477,67 zł oraz odsprzedaży energii elektrycznej 133,55 zł -razem 1.411,22 zł), pozostałych kosztów operacyjnych (strata z tytułu przeterminowanych środków żywnościowych spowodowanych zamknięciem przedszkola w trakcie pandemii 435,09 zł), przychodów finansowych (naliczenie odsetek od zaległości 18,72 zł) , kosztów finansowych (naliczenie odpisu aktualizującego należności - 18,72 zł).

Uszczegółwienie tj. wskazanie źródła i kwoty wykazanych w funduszu zmian: innych zwiększeń oraz innych zmniejszeń - poz. 1.10 inne zwiększenia kwota 86,58 zł to podatek vat naliczony, z faktur otrzymanych w 2020 r a dotyczących roku 2019 poz. 2.9. Inne zmniejszenia kwota (0,00 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

3.1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	22,77
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	16,76
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,84
6.	Ogółem	40,37

3.2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

nie dotyczy

3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

nie dotyczy

3.4. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie dotyczy

3.5. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

nie dotyczy

DYREKTOR
Miejskiego Przedszkola nr 39
im. Bałtylandii

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Sikorska

mgr Aleksandra Demara-Mańka