

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Miłowie PRZEDSZKOLE W MIŁOWIE 34-360 MIŁÓWKA 34-360 Miłowska Sportowa 15 tel. 33 863 76 17 Numer identyfikacyjny REGON 072356703		Bilans sporządzony na dzień:		jedenstki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego wpłynęło 2020 -03- 31 Przekazano Zarej. nr podpis PASYWA		Adresat Wójt Gminy Miłówka 34-360 Miłówka	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku			Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		1 904,00	177,08	A. Fundusze		-170 162,07	-155 446,96
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		1 417 088,60	1 585 424,68
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 904,00	177,08	II. Wynik finansowy netto		-1 587 250,67	-1 740 871,64
1. Środki trwałe		1 904,00	177,08	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1 Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)		-1 587 250,67	-1 740 871,64
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		0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		1 904,00	177,08	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		285 072,30	247 541,06
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		285 072,30	247 541,06
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		21 368,57	9 936,05
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		13 709,00	16 340,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		68 301,93	72 823,64
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		69 718,70	60 056,93
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		113 006,23	91 917,02	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
I. Zapasy		1 032,13	3 532,58	8. Fundusze specjalne		111 974,10	88 384,44
1. Materiały		0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		111 974,10	88 384,44
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		1 032,13	3 532,58	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		62 458,00	62 033,00				
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		62 458,00	62 033,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		49 516,10	26 351,44				
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		49 516,10	26 351,44				
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		114 910,23	92 094,10	Suma pasywów		114 910,23	92 094,10

Główny Księgowy

mgr *Magdalena Medwid*
(główny księgowy)

2020-03-20
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr *Magdalena Medwid*
(dyrektor przedszkola)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

PRZEDSZKOLE W MILÓWKU Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Milówce ul. Sportowa 15 34-360 Milówka tel. 33 863 76 17 Numer identyfikacyjny REGON 072356703		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2019-12-31	Adresat Wójt Gminy Milówka 34-360 Milówka
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	Koszty 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	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 587 250,67	1 740 871,64
B.I	Amortyzacja	2 135,75	1 726,92
B.II	Zużycie materiałów i energii	234 136,41	250 339,93
B.III	Usługi obce	39 252,62	30 996,08
B.IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia	1 025 938,22	1 138 619,93
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	282 596,97	315 748,34
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 190,70	3 440,44
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
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 587 250,67	-1 740 871,64
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	Dotacje	0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-1 587 250,67	-1 740 871,64
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	0,00	0,00
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)	-1 587 250,67	-1 740 871,64
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)	-1 587 250,67	-1 740 871,64

Główny Księgowy

mgr Anna Niedziadek
 (główny księgowy)

Identyfikator sprawozdania: 20200320141147

2020-03-20
 (rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Magdalena Maślanka
 (kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE W MILÓWKU Najwyższa Izba Kontroli Przedszkole Miłówek 34-360 Miłówka ul. Sportowa 15 tel. 33 863 76 17		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Wójt Gminy Miłówka 34-360 Miłówka	
Numer identyfikacyjny REGON 072356703		sporządzony na dzień 2019-12-31			
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				1 328 339,14	1 417 088,60
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			1 538 951,78	1 755 586,75
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe			1 538 951,78	1 755 586,75
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje			0,00	0,00
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			0,00	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)			1 450 202,32	1 587 250,67
I.2.1	Strata za rok ubiegły			1 450 202,32	1 587 250,67
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe			0,00	0,00
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje			0,00	0,00
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
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			1 417 088,60	1 585 424,68
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-1 587 250,67	-1 740 871,64
III.1	zysk netto			0,00	0,00
III.2	strata netto (-)			-1 587 250,67	-1 740 871,64
III.3	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV	Fundusz (poz. II+,-III)			-170 162,07	-155 446,96

Główny Księgowy
alek
mgr Anna Nedziadek

2020-03-20
 (rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Magdalena
mgr Magdalena Maślanka
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki – Przedszkole w Milówce
1.2	siedzibę jednostki – ul. Sportowa 15, 34-360 Milówka
1.3	adres jednostki – ul. Sportowa 15, 34-360 Milówka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki – Przedszkole jest samorządową jednostką budżetową podległą Gminie Milówka, podstawowe zadania Przedszkola określa Prawo Oświatowe, głównym przedmiotem działalności jest publiczna działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie przedszkola
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - sprawozdanie jednostkowe (nie zawiera danych łącznych)
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) – polityka rachunkowości Przedszkola została wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora nr 10 z dnia 30.12.2010 roku z późn. zmianami na podstawie zasad określonych przez ustawę z dnia 29 września o rachunkowości z późn. zmianami. W odniesieniu do wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji:</p> <ul style="list-style-type: none"> - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000, 00 zł (z wyłączeniem pomocy naukowych bez względu na ich wartość), jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (konto 011) i wprowadza do ewidencji bilansowej, odpisów amortyzacyjnych dokonuje metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po miesiącu oddania do używania, według stawek podatkowych - zakupione przedmioty ruchome (pozostałe środki trwałe) o wartości początkowej powyżej 100,00 zł, które nie podlegają trwałemu montażowi, jednostka zalicza w koszty i umarza w momencie nabycia i prowadzi ich ewidencję przy użyciu konta 013 oraz księgi inwentarzowej - zakupione przedmioty o wartości poniżej 100,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty w momencie nabycia - stany i rozchód zapasów (towary i materiały), które są objęte ewidencją ilościowo – wartościową, wycenia się w cenach zakupu
5.	inne informacje – w roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany związane z przedmiotem działalności ani przyjęciem nowych zadań do realizacji. Jednostka zakłada możliwość kontynuacji prowadzonej działalności w przyszłości. Jednostka przyjęła próg istotności na poziomie 0,5% wartości aktywów
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, 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 – według załącznika nr 1 do niniejszej informacji

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – jednostka nie dysponuje takimi informacjami nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – w jednostce nie występuje potrzeba dokonywania tego rodzaju aktualizacji
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto – jednostka nie dysponuje gruntami na mocy prawa wieczystego użytkowania
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 – jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – nie dotyczy jednostki
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 jednostki
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie dotyczy jednostki
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: w roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 jednostki
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy jednostki
1.12.	łącznie 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 jednostki

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 jednostki
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy jednostki
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : a) odprawy - 10 706,52 b) nagrody jubileuszowe – 22 687,31 c) ekwiwalent za pranie odzieży - 2 799,97
1.16.	inne informacje – w jednostce nie występują inne istotne informacje wpływające na jej sytuację finansową
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – w jednostce nie dokonuje się aktualizacji wartości zapasów ze względu na brak uzasadnionej potrzeby dokonywania tego rodzaju czynności
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 – jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie a nabyte wycenia według cen zakupu lub wytworzenia
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – w jednostce w roku sprawozdawczym nie wystąpiły tego rodzaju przychody lub koszty
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 jednostki
2.5.	inne informacje –
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – jednostka nie posiada, innych niż wymienione powyżej istotnych informacji, które mogłyby mieć wpływ na ocenę jej sytuacji finansowej i majątkowej

Główny Księgowy
mgr Irma Nedwidel
(główny księgowy)

30. 03. 2020.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
mgr Małgorzata Maślanka
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1
 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych za 2019 rok - PRZEDSZKOLE MILÓWKA

Lp.	Grupa rodzajowa a ST	Nazwa grupy rodzajowej	Wartość środków trwałych na początek roku	Zwiększenia wartości z tytułu aktualizacji, nabycia, przychodu	Zmniejszenia wartości z tytułu rozchodu, likwidacji	Wartość środków trwałych na koniec roku	Umorzenie na początek roku	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku	Stan umorzenia na koniec roku	Wartość netto
1	0	Grupy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Razem grupy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	1	Budynki i lokale oraz prawo do lokalu spółdzielczego...									-
3	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej									-
5	3	Koły i maszyny energetyczne	21 213,42			21 213,42	20 919,29	294,13		21 213,42	-
6	4	Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania									-
7	5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	9 501,82			9 501,82	8 777,32	724,50		9 501,82	-
8	6	Urządzenia techniczne									-
9	7	Środki transportu									-
10	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	10 610,78			10 610,78	9 725,41	708,28		10 433,69	177,09
11	9	Inwentarz żywy									-
		Razem środki trwałe	41 326,02	-	-	41 326,02	39 422,02	1 726,91	-	41 148,93	177,09

Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Nazwa	Wartość WNP na początek roku	Zwiększenia wartości z tytułu aktualizacji, nabycia, przychodu	Zmniejszenia wartości z tytułu rozchodu, likwidacji	Wartość WNP na koniec roku	Umorzenie na początek roku	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku	Stan umorzenia na koniec roku	Wartość netto
1	Wartości niematerialne i prawne									

Kwoty wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze w tym :

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota
1.	odprawy	10 706,52
2.	nagrody jubileuszowe	22 687,31
3.	ekwiwalent za pranie odzieży	2 799,97
4.	ryczały samochodowe	-
5.	dofinansowanie zakupu okularów	-
Razem		36 193,80

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Magdalena Maślanka