

Jednostka: PM1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 1 ul. Moniuszki 3 23-204 Kraśnik tel. 0818256916 Numer identyfikacyjny REGON 430533172	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
---	---	---------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	319 128,70	293 168,44	A. Fundusze	217 812,65	161 850,49
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 573 754,67	1 597 424,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe	319 128,70	293 168,44	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 355 942,02	-1 435 574,45
1. Środki trwałe	318 628,70	292 668,44	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	43 540,00	43 540,00	2. Strata netto (-)	-1 355 942,02	-1 435 574,45
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	208 833,38	191 155,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	66 255,32	57 973,41	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	135 890,93	165 833,78
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	500,00	500,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	135 890,93	165 833,78
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 908,90	3 393,02
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 661,00	4 975,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 657,34	43 249,09
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	67 412,59	97 817,26
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	34 574,88	34 515,83	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 862,82	4 913,82	8. Fundusze specjalne	19 251,10	16 399,41
1. Materiały	2 862,82	4 913,82	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 251,10	16 399,41
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	22 619,96	22 790,60			
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	22 619,96	22 790,60			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 092,10	6 811,41			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 092,10	6 811,41			
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	353 703,58	327 684,27	Suma pasywów	353 703,58	327 684,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2021.03.26

mgr Elżbieta Meller-Szewc

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Agnieszka Banak

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Miejskie Nr 1
1.2	siedzibę jednostki ul. Moniuszki 3, 23-200 Kraśnik
1.3	adres jednostki ul. Moniuszki 3, 23-200 Kraśnik
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem rok obrotowy 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 są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metoda liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, jednorazowa na koniec roku według stawek podatkowych. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo – wartościową wycenia się w cenach zakupu. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach.
5.	inne informacje Brak danych
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
	Załącznik nr 1
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 obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
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)
	Załącznik nr 2
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	82 006,44 zł.
1.16.	inne informacje
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Elżbieta Meller-Szewc
 (główny księgowy)

2021 - 03 - 26
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 mgr Agnieszka Banak
 (kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa p. 1.15 - Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2020
Przedszkole Miejskie nr 1 w Kraśniku

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1. Odprawy emerytalne i rentowe	20 520,00
2. Nagrody jubileuszowe	4 680,00
3. Świadczenia urlopowe	25 956,44
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	0,00
5. Inne (ekwiwalent za pranie, socjalny)	30 850,00
RAZEM:	82 006,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Wartość netto składników aktywów			
		Aktualizacja (14)	Amortyzacja za rok obrotowy (15)	Inne (16)	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) (17)	Zmniejsze nie umorzenia (18)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) (19)	Stan na początek roku obrotowego (3-13) (20)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19) (21)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
43 540,00					0,00		0,00	43 540,00	43 540,00
0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
688 558,02	479 724,64		17 678,35		17 678,35		497 402,99	208 833,38	191 155,03
82 819,14	16 563,82		8 281,91		8 281,91		24 845,73	66 255,32	57 973,41
0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00					0,00		0,00	0,00	0,00

Przełdzkole Miejskie Nr 1

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2 Należności krótkoterminowe, pozostałe należności	3 1 676,52	4	5	6	7 1 676,52
2						
3						
4						



GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Elzbieta Meller-Szewc

**Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki budżetowej
Przedszkola Miejskiego Nr 1 w Kraśniku
sporządzonego na dzień 31-12-2020**

Wykaz należności i zobowiązań jednostek podległych Urzędowi Miasta w Kraśniku:

Należności – MOPS - 0,00 zł.

Zobowiązania – KPWiK – 696,71 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

Jednostka: PM1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 1 ul. Moniuszki 3 23-204 Kraśnik tel. 0818256916	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533172		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	135 209,11	88 295,69
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	135 209,11	88 295,69
B. Koszty działalności operacyjnej	1 491 311,20	1 524 148,88
I. Amortyzacja	25 454,92	25 960,26
II. Zużycie materiałów i energii	184 850,29	129 791,87
III. Usługi obce	79 290,65	105 997,56
IV. Podatki i opłaty	0,00	624,57
V. Wynagrodzenia	960 850,82	1 045 327,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	238 248,74	216 447,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	886,32	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 729,46	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 356 102,09	-1 435 853,19
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	317,70	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	317,70	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 356 419,79	-1 435 853,19
G. Przychody finansowe	478,32	278,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	478,32	278,74
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,55	0,00
I. Odsetki	0,55	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 355 942,02	-1 435 574,45
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)	-1 355 942,02	-1 435 574,45

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc
Główny księgowy

2021.03.26
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Agnieszka Banak
Kierownik jednostki

Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat jednostki budżetowej
Przedszkole Miejskie Nr 1 w Kraśniku
sporządzonego na dzień 31-12-2020

Wykaz przychodów i kosztów wobec jednostek podległych Urzędowi Miasta w Kraśniku:

Koszty:

KPWiK:

B II Zużycie materiałów i energii – 2 471,33 zł.

B III Usługi obce - 3 383,32 zł.

Przychody:

MOPS – 963,80 zł.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Meller-Szewc

Jednostka: PM1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie nr 1 ul. Moniuszki 3 23-204 Kraśnik tel. 0818256916	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533172		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 309 766,08	1 573 754,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 660 720,90	1 466 354,08
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 536 639,48	1 466 354,08
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	80 541,42	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	43 540,00	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)	1 396 732,31	1 442 683,81
2.1. Strata za rok ubiegły	1 181 864,41	1 355 942,02
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	134 326,48	86 741,79
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	80 541,42	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)	1 573 754,67	1 597 424,94
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 355 942,02	-1 435 574,45
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 355 942,02	-1 435 574,45
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	217 812,65	161 850,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Meller-Szewc

 Główny księgowy

2021.03.26

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Agnieszka Banak

 Kierownik jednostki