

Jednostka: PM2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie Nr 2 w Kraśniku Kraśnik, ul. MATEJKI 1 23-204 KRAŚNIK tel. 0818256612	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533150		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	483 009,09	439 460,50	A. Fundusze	378 759,11	303 031,96
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 701 467,94	1 740 829,36
II. Rzeczowe aktywa trwałe	483 009,09	439 460,50	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 322 708,83	-1 437 797,40
1. Środki trwałe	483 009,09	439 460,50	1. Zysk netto (-)	0,00	0,00
1.1. Grunty	53 142,08	53 142,08	2. Strata netto (-)	-1 322 708,83	-1 437 797,40
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	151 072,40	136 245,93	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	272 230,00	245 007,00	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	6 564,61	5 065,49	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	134 374,22	170 814,44
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	134 374,22	170 814,44
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 680,15	6 622,72
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 934,00	4 782,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 049,05	46 245,01
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 446,39	93 873,91
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	30 124,24	34 385,90	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 960,21	3 936,70	8. Fundusze specjalne	14 264,63	19 290,80
1. Materiały	3 960,21	3 936,70	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 264,63	19 290,80
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	19 773,50	18 152,15			
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	19 773,50	18 152,15			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 390,53	12 297,05			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 390,53	12 297,05			
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	513 133,33	473 846,40	Suma pasywów	513 133,33	473 846,40

2021.03.25

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

mgr Joanna Leziak

Kierownik jednostki

Dyrektor

mgr Marzena Cieślak

Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki budżetowej

Przedszkole Miejskie Nr 2

sporządzonego na dzień 31-12-2020

Wykaz należności oraz zobowiązań wobec jednostek podległych Urzędowi Miasta w Kraśniku:

Zobowiązania:

KPWIK - 630,49 zł

Należności:

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - 255,50 zł

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

Dyrektor

mgr Marzena Cieślik

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Miejskie Nr 2
1.2	siedzibę jednostki Ul. Matejki 1, 23-204 Kraśnik
1.3	adres jednostki Ul. Matejki 1, 23-204 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 metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, jednorazowo 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
	Tab. 1 Główne składniki aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę 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 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.	łącznie 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
	brak danych
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	89 991,54
1.16.	inne informacje
	brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak danych
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
	0,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak danych
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
	brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Joanna Leziak
mgr Joanna Leziak

(główny księgowy)

2021. 03. 25
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Marzena Cieślik
mgr Marzena Cieślik

(kierownik jednostki)

Przedszkole Miejskie Nr 2

Tab. 1 Główne składniki aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	
			Inne (ujawnienie)	Przychody		Przemieszczenie	Zbycie	Likwidacja		Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Grunty	53 142,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	593 058,83	13 009,92	0,00	0,00	13 009,92	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	272 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne środki trwałe	14 991,19	4 535,11	0,00	0,00	4 535,11	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	933 422,10	17 545,03	0,00	0,00	17 545,03	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego (13)		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
	13	14	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	15				16	17	18
53 142,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 142,08	53 142,08	53 142,08
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606 068,75	441 986,43	0,00	14 826,47	13 009,92	0,00	27 836,39	0,00	469 822,82	151 072,40	136 245,93	136 245,93
272 230,00	0,00	0,00	27 223,00	0,00	0,00	27 223,00	0,00	27 223,00	272 230,00	245 007,00	245 007,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 526,30	8 426,58	0,00	1 499,12	4 535,11	0,00	6 034,23	0,00	14 460,81	6 564,61	5 065,49	5 065,49
950 967,13	450 413,01	0,00	43 548,59	17 545,03	0,00	61 093,62	0,00	511 506,63	483 009,09	439 460,50	439 460,50

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

Dyrektor

mgr Marzena Cieslik

Informacja dodatkowa p. 1.15 - Wyplacone srodki pieniezne na swiadczenia pracownicze w roku 2020
Przedszkole Miejskie nr 2 w Kraśniku

Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych swiadczen pracowniczych
1. Odprawy emerytalne i rentowe	18 720,00
2. Nagrody jubileuszowe	16 453,00
3. Swiadczenia urlopowe	26 368,54
4. Odszkodowania z tytulou rozwiazania umow o prace	0,00
5. Inne (ekwiwalent za pranie, socjalny)	28 450,00
RAZEM:	89 991,54

Z-CA GLOWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

Dyrektor

mgr Marzena Ciešlik

Jednostka: PM2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie Nr 2 w Kraśniku Kraśnik, ul. MATEJKI 1 23-204 KRAŚNIK tel. 0818256612	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533150		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	116 120,57	85 693,81
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	116 120,57	85 693,81
B. Koszty działalności operacyjnej	1 439 178,72	1 523 743,39
I. Amortyzacja	17 824,71	43 548,59
II. Zużycie materiałów i energii	173 051,88	126 767,23
III. Usługi obce	48 946,22	46 292,27
IV. Podatki i opłaty	79,60	0,00
V. Wynagrodzenia	946 998,42	1 066 043,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	251 504,00	240 780,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	773,89	310,58
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)	-1 323 058,15	-1 438 049,58
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	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)	-1 323 058,15	-1 438 049,58
G. Przychody finansowe	349,32	252,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	349,32	252,58
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,40
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,40
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 322 708,83	-1 437 797,40
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)	-1 322 708,83	-1 437 797,40

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

Główny księgowy

2021.03.25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

mgr Marzena Cieślak

Kierownik jednostki

**Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat
jednostki budżetowej Przedszkole Miejskie Nr 2
sporządzonego na dzień 31-12-2020**

W poz. *Przychody z tyt. dochodów budżetowych* rachunku zysków i strat wykazano m.in. przychody z tyt. operacji między jednostkami podległymi Urzędowi Miasta w Kraśniku:

- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - 1 194,50 zł

W poz. *Zużycie materiałów i energii* rachunku zysków i strat wykazano m.in. koszty z tyt. operacji między jednostkami podległymi Urzędowi Miasta w Kraśniku:

- Kraśnickie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji - 2 337,33 zł,

natomiast w poz. *Usługi obce*:

- Kraśnickie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji - 3 197,68 zł,

- Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne - 220,00 zł.

Ł-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

Dyrektor

mgr Martyna Cieślak

Jednostka: PM2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie Nr 2 w Kraśniku Kraśnik, ul. MATEJKI 1 23-204 KRAŚNIK tel. 0818256612	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533150		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 232 454,50	1 701 467,94
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 731 668,58	1 447 812,64
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 406 296,50	1 447 812,64
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	325 372,08	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)	1 262 655,14	1 408 451,22
2.1. Strata za rok ubiegły	1 149 210,05	1 322 708,83
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	113 445,09	85 742,39
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)	1 701 467,94	1 740 829,36
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 322 708,83	-1 437 797,40
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 322 708,83	-1 437 797,40
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	378 759,11	303 031,96

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

Główny księgowy

2021.03.25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

mgr Marzena Cieślik
mgr Marzena Cieślik

Kierownik jednostki