

Jednostka: PM4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 4 Kraśnik, ul. SŁOWACKIEGO 5 23-204 KRAŚNIK tel. 0818255252	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533137		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	483 121,09	454 584,31	A. Fundusze	387 655,86	340 605,25
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 649 854,60	1 651 469,92
II. Rzeczowe aktywa trwałe	483 121,09	454 584,31	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 262 198,74	-1 310 864,67
1. Środki trwałe	483 121,09	454 584,31	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	131 260,00	131 260,00	2. Strata netto (-)	-1 262 198,74	-1 310 864,67
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	249 692,66	257 343,65	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	93 860,33	58 662,71	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	8 308,10	7 317,95	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	123 853,55	153 172,86
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	123 853,55	153 172,86
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 306,83	4 792,44
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 998,00	5 393,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	41 500,52	38 310,41
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	63 538,61	86 550,75
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	28 388,32	39 193,80	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	6 705,84	7 498,74	8. Fundusze specjalne	8 509,59	18 126,26
1. Materiały	6 705,84	7 498,74	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 509,59	18 126,26
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	12 522,89	13 568,80			
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	12 522,89	13 568,80			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 159,59	18 126,26			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 159,59	18 126,26			
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	511 509,41	493 778,11	Suma pasywów	511 509,41	493 778,11

2021.03.25

Z-CZA GŁÓWNY KSIĘGOWEGO rok, miesiąc, dzień

mgr Joanna Leziak

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Aneta Ufniaż

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Miejskie Nr 4
1.2	siedzibę jednostki Ul. Słowackiego 5, 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
	55 284,77
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-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Joanna Leziak
mgr Joanna Leziak

.....
(główny księgowy)

2021. 03. 30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Aneta Ufniaz
mgr Aneta Ufniaz

.....
(kierownik jednostki)

Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia umorzenia		Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)		Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
12	14	15	16	17	18	19	20	21
131 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 260,00	131 260,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
617 755,02	368 062,36	0,00	0,00	15 814,09	23 465,08	360 411,37	249 692,66	257 343,65
117 325,41	23 465,08	0,00	23 465,08	11 732,54	0,00	58 662,70	93 860,33	58 662,71
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 901,50	1 593,40	0,00	0,00	990,15	0,00	2 583,55	8 308,10	7 317,95
876 241,93	393 120,84	0,00	23 465,08	28 536,78	52 001,86	421 657,62	483 121,09	454 584,31

DYREKTOR

mgr Aneta Ufniaż

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

Informacja dodatkowa p. 1.15 - Wyłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2020

Wyszczególnienie	Kwota wyłaconych świadczeń pracowniczych
1. Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2. Nagrody jubileuszowe	13 567,80
3. Świadczenia urlopowe	20 383,93
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	0,00
5. Inne (ekwiwalent za pranie, socjalny)	21 333,04
RAZEM:	55 284,77

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
mgr Joanna Leziak

DYREKTOR
mgr Aneta Ufiarz

Informacja uzupełniająca do bilansu jednostki budżetowej
Przedszkole Miejskie Nr 4
sporządzonego na dzień 31-12-2020

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

Zobowiązania:

KPWiK - 542,19 zł

Należności: brak

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
mgr Joanna Leziak

DYREKTOR
mgr Aneta Ufniaz

Jednostka: PM4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 4 Kraśnik, ul. SŁOWACKIEGO 5 23-204 KRAŚNIK tel. 0818255252	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533137		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	128 715,91	102 807,96
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	128 715,91	102 807,96
B. Koszty działalności operacyjnej	1 391 312,49	1 414 007,45
I. Amortyzacja	28 148,27	28 536,78
II. Zużycie materiałów i energii	197 007,88	138 095,67
III. Usługi obce	64 192,46	54 124,22
IV. Podatki i opłaty	21,00	0,00
V. Wynagrodzenia	881 661,33	985 770,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	219 268,29	205 458,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 013,26	2 022,06
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)	-1 262 596,58	-1 311 199,49
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)	-1 262 596,58	-1 311 199,49
G. Przychody finansowe	397,84	334,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	397,84	334,82
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 262 198,74	-1 310 864,67
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)	-1 262 198,74	-1 310 864,67

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

Główny księgowy

2021.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Aneta Ufnarz

Kierownik jednostki

**Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat
jednostki budżetowej Przedszkole Miejskie Nr 4
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 - 147,00 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 - 1 969,50 zł,

natomiast w poz. *Usługi obce*:

- Kraśnickie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji - 3 099,75 zł.

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO


mgr Joanna Leziak

DYREKTOR


mgr Aneta Ufniarz

Jednostka: PM4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 4 Kraśnik, ul. SŁOWACKIEGO 5 23-204 KRAŚNIK tel. 0818255252	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Urząd Miasta Kraśnik
Numer identyfikacyjny REGON 430533137		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	1 571 563,21	1 649 854,60
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 488 532,57	1 365 910,93
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 357 272,57	1 365 910,93
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	131 260,00	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)	1 410 241,18	1 364 295,61
2.1. Strata za rok ubiegły	1 284 184,80	1 262 198,74
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	126 056,38	102 096,87
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)	1 649 854,60	1 651 469,92
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 262 198,74	-1 310 864,67
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 262 198,74	-1 310 864,67
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	387 655,86	340 605,25

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Joanna Leziak

Główny księgowy

2021.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Aneta Ufniarz

Kierownik jednostki