

KLBSKOLE SAMORZĄDOWE Nr 25
ul. Wojewódzka 12 b
25-538 KIELCE
tel. 41 36 76 065
REG. 000253801

.....
(nazwa jednostki organizacyjnej)



Oświadczenie

Oświadczam, że sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zaczynający się w dniu 01.01.2019 r., a kończący się w dniu 31.12.2019 r., zostało prawidłowo i rzetelnie sporządzone, zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz zasadami polityki rachunkowości obowiązującymi w naszej jednostce.

DYREKTOR
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWEGO NR 25
W KIELCACH
mgr *Jolanta Patyńska* Patyńska.....
(data i podpis Kierownika jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

PRZEDSZKOLE SAMURZĄDOWE nr 2
ul. Wojewódzka 12 b
25-538 KIELCE
tel. 41 36 76 065
MB 050.14.10.421 REG 000252001

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS

jednostki budżetowej,
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzonego na dzień 31.12.2019 r.

KOLEKTA

Wzrost Budżetu i Księgi

Adresat

06-03-2020

PREZYDENT
MIASTA
KIELCE

Zawadzka

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	260 209,00	245 234,80	A. Fundusze	153 691,86	143 141,63
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 405 452,96	1 385 323,44
II. Rzeczowe aktywa trwałe	260 209,00	245 234,80	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 251 761,10	-1 242 181,81
1. Środki trwałe	260 209,00	245 234,80	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	49 024,08	49 024,08	2. Strata netto (-)	-1 251 761,10	-1 242 181,81
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	204 445,46	191 081,06	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 739,46	5 129,66	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	108 608,10	106 211,71
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	108 608,10	106 211,71
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 190,92	6 541,05
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 882,00	4 929,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	36 119,96	33 753,20
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 647,83	60 094,94
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	2 090,96	4 118,54	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	987,57	2 874,82	8. Fundusze specjalne	767,39	893,52
1. Materiały	987,57	2 874,82	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	767,39	893,52
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	336,00	350,20		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	336,00	350,20		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00		0,00	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	767,39	893,52		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	767,39	893,52		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	262 299,96	249 353,34	Suma pasywów	262 299,96	249 353,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przeniesiony z Samorządowego nr 25
w Kielcach
mgr *[Signature]*
Główny księgowy *[Signature]*

2020 - 05 - 05
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
PRZEDSIĘWZIĘCIA SAMORZĄDOWEGO NR 25
w Kielcach
kierownik jednostki
mgr *[Signature]* Jolanta Perzak - Patyńska

21-02-2020

PREZYDENT
MIASTA
KIELCE
mgr Aleksandra Zawadzka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 25 ul. Wojewódzka 12 b Numer identyfikacyjny REGON 25 538 KIELCE tel. 41 36 78 085 NIP 959-14-40-421 REG. 000253801	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019 r	Adresat
Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	162 937,91	161 340,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	141 291,51	142 376,50
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	21 646,40	18 964,40
B. Koszty działalności operacyjnej	1 416 908,88	1 405 713,38
I. Amortyzacja	14 974,20	14 974,20
II. Zużycie materiałów i energii	233 667,05	223 795,70
III. Usługi obce	36 468,38	42 185,21
IV. Podatki i opłaty	6 229,16	6 435,00
V. Wynagrodzenia	909 751,52	897 177,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	215 818,57	221 146,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
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)	-1 253 970,97	-1 244 372,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 199,90	2 178,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 199,90	2 178,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	38,31	46,38
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	38,31	46,38
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 251 809,38	-1 242 240,02
G. Przychody finansowe	48,28	58,21
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	48,28	58,21
III. Inne	0,00	0,00

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
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)	-1 251 761,10	-1 242 181,81
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)	-1 251 761,10	-1 242 181,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przedszkola Samorządowego nr 25
w Kielcach
mgr. Ewelina Radecka-Maniara
główny księgowy

2020 -02- 20

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA SAMORZĄDOWEGO NR 25
W KIELCACH

mgr. Jolanta Peñak - Patyńska

.....
kierownik jednostki

21-02-2020

PREZYDENT

MIASTA
KIELCE

mgr Aleksandra Zawadzka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 25 ul. Wojewódzka 12 b 25-538 KIELCE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON NIP 050-14-40-321 REG. 000252804		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 308 825,94	1 405 452,96
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 236 460,52	1 250 638,09
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 236 460,52	1 250 638,09
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	0,00	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)	1 139 833,50	1 270 767,61
2.1. Strata za rok ubiegły	1 118 154,49	1 251 761,10
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	21 679,01	19 006,51
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)	1 405 452,96	1 385 323,44
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 251 761,10	-1 242 181,81
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 251 761,10	-1 242 181,81
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,- III)	153 691,86	143 141,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przedszkola Samorządowego nr 25
w Kielcachmgr Ewelina Radecka-Maniara
główny księgowy2020-02-20
rok, miesiąc, dzieńDYREKTOR
PRZEDSZKOLA SAMORZĄDOWEGO NR 25
W KIELCACH

mgr Jolanta Pełak - Patyńska

kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 25
ul. Wojewódzka 12 b
25-538 KIELCE
tel. 41 36 76 065
NIP 959-14-40-421 REG. 000253801



Załącznik Nr 15
do zarządzenia Nr 33/2019
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 31 stycznia 2019 r.

(nazwa jednostki organizacyjnej)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe nr 25
1.2	siedzibę jednostki
	Kielce, ul. Wojewódzka 12B
1.3	adres jednostki
	Kielce, ul. Wojewódzka 12B
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wydatki ponoszone z góry i dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.

Koszty zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób:

- dowody księgowe dotyczące pełnego okresu rozliczeniowego i abonament zaliczane są do kosztów roku, w którym przypada okres rozliczeniowy,

- dowody księgowe dotyczące okresu rozliczeniowego przypadającego w dwóch różnych okresach sprawozdawczych ujmowane są w kosztach według miesiąca sprzedaży wskazanego na dokumencie rozliczeniowym (np. faktura).

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do użytkowania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru. Stosuje się metodę liniową. Środki trwałe umarza się i amortyzuje wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 poz. 1888 z późn.zm.)

Pozostałe środki trwałe o wartości niższej niż 500,00 zł., ale wyższej niż 200,00 zł podlegają ewidencji ilościowej. Zaznacza się , że kierownik jednostki może podjąć decyzję o wprowadzeniu do ewidencji ilościowej pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych poniżej kwoty 200 zł.

Odsetki od należności, w tym również te, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

5. inne informacje

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 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie występuje
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
	Załącznik nr 20
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie występuje
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 występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie występuje
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	nie występuje
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 występuje
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie występuje
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 występuje
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 występuje
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie występuje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	41 751,46 zł (w tym: nagrody jubileuszowe: 19 712,04 zł, odprawy emerytalne: 14 911,08 zł, ekwiwalenty za urlop: 7 128,34 zł)
1.16.	inne informacje
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występuje
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
	nie występuje
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie występuje
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przedszkola Samorządowego nr 25
w Kielcach

[Signature]
mgr Ewelina Radecka-Maniara

(główny księgowy)

2020-02-21

(data)

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA SAMORZĄDOWEGO NR 25
W KIELCACH

[Signature]
mgr Jolanta Perleć-Palińska

(kierownik jednostki)