

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 36**  
 25-209 KIELCE  
 ul. Tujowa 2  
 tel. 41/361 09 17  
 REGON 290015726 NIP 657-23-68-313

Numer identyfikacyjny REGON

# BILANS

jednostki budżetowej i samorządowego  
 zakładu budżetowego  
 sporządzony  
 na dzień **31.12.2019 r**

Adresat  
**URZĄD MIASTA KIELCE**  
 Wydział Budżetu  
**PREZYDENT MIASTA**  
**KIELCE**

24-02-2020

**INSPEKTOR**  
 mgr Iwona Sołtyś

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 789 517,13</b>	<b>1 685 894,52</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>1 702 892,70</b>	<b>1 594 747,43</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>2 713 369,05</b>	<b>2 704 930,53</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 789 517,13</b>	<b>1 685 894,52</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 010 476,35</b>	<b>-1 110 183,10</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>1 789 517,13</b>	<b>1 685 894,52</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1. Grunty	0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	<b>-1 010 476,35</b>	<b>-1 110 183,10</b>
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 676 478,19	1 612 387,85	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17 622,32	14 153,11	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	95 416,62	59 353,56	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>92 918,97</b>	<b>97 111,46</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>92 918,97</b>	<b>97 111,46</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 751,61	1 852,91
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 281,00	7 526,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	38 882,32	43 303,83
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	35 709,50	38 464,35
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 320,65	5 961,10
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>6 294,54</b>	<b>5 964,37</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>1 973,89</b>	<b>3,27</b>
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 973,89	3,27
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		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

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
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>6 294,54</b>	<b>5 964,37</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 294,54	5 964,37		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
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 795 811,67</b>	<b>1 691 858,89</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 795 811,67</b>	<b>1 691 858,89</b>

Główna Księgowa  
Edyta Giga  
.....  
główny księgowy

2 1 -02- 2020  
.....  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
.....  
mgr Elżbieta Skwara  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 36</b> 25-209 KIELCE ul. Tujowa 2 tel. 41/361 09 17 REGON 290015726 NIP 657-23-69-312	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień <b>31.12.2019 r</b>	Adresat: <b>AD MIASTA KIELCE</b> Wydział Budżetu i Księgowości <b>PREZYDENT MIASTA KIELCE</b> WPEŁNIŁO 24-05-2020 INSPEKTOR podpis: mgr Iwona Soltysik
Numer identyfikacyjny REGON		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	122 394,19	119 733,85
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	107 161,39	106 717,05
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	15 232,80	13 016,80
B. Koszty działalności operacyjnej	1 133 402,44	1 230 445,30
I. Amortyzacja	85 463,18	85 669,24
II. Zużycie materiałów i energii	29 097,88	37 107,74
III. Usługi obce	128 322,58	132 244,06
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	707 168,69	764 403,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	183 155,16	210 920,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	194,95	99,99
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 )	-1 011 008,25	-1 110 711,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	500,00	500,12
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	500,00	500,12
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 )	-1 010 508,25	-1 110 211,33
G. Przychody finansowe	31,90	28,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	31,90	28,23
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)	-1 010 476,35	-1 110 183,10
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)	-1 010 476,35	-1 110 183,10

Główna Księgowa

Edyta Grygor

.....  
główny księgowy

21-02-2020

.....  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

.....  
mgr Małgorzata  
kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMOZARADKOWE NR 36  
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
25-209 KIELCE  
ul. Tujowa 2  
tel. 41/361 09 17  
REGON 290015726 NIP 657-23-68-313

## Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r

Adresat  
URZĄD MIASTA KIELCE  
Wydział Budżetu i Księgowości  
PREZYDENT  
MIASTA  
KIELCE  
INTEKTOR  
mgr Iwona Soltysik

Numer identyfikacyjny REGON

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 760 069,80	2 713 369,05
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	932 524,52	1 033 015,65
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	932 524,52	1 033 015,65
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)	979 225,27	1 041 454,17
2.1. Strata za rok ubiegły	963 980,33	1 010 476,35
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	15 244,94	13 024,45
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	17 953,37
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)	2 713 369,05	2 704 930,53
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 010 476,35	-1 110 183,10
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 010 476,35	-1 110 183,10
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,- III)	1 702 892,70	1 594 747,43

Główna Księgowa  
Edyta Gigo  
główny księgowy

21-02-2020  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
mgr Elżbieta Skwara  
kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 36  
25-209 KIELCE  
ul. Tujowa 2  
tel. 41/361 09 17

.....  
(nazwa jednostki organizacyjnej)



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

### Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 36
1.2	siedzibę jednostki UL. TUJOWA 2, 25-209 KIELCE
1.3	adres jednostki UL. TUJOWA 2, 25-209 KIELCE
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE
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) 1. Aktywa i pasywa są wyceniane według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

	<p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 350,00 zł jednocześnie wprowadzany jest środek do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki,</li> <li>- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach placówkach oświatowych</li> <li>- meble i dywany</li> </ul> <p>c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów tych dokonuje się zgodnie ze stawkami określonymi w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonanie odpisów amortyzujących rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>3. Materiały zalicza się bezpośrednio w koszty.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Nie dotyczy
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 w całości
	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 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.	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
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	68.625,33
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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


	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

  
 Główna Księgowa  
 Ewelina Skwara

(główny księgowy)

21-02-2020

(data)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
  
 mgr Elżbieta Skwara

(kierownik jednostki)