

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedszkole Samorządowe nr 21
25-029 Kielce, ul. Krakowska 15 A
 tel. 41/ 367 67 75, 41/367 60 60
 NIP 959-14-40-409 REGON 290015525

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS

jednostki budżetowej i samorządowego
 zakładu budżetowego
 sporządzony
 na dzień **31.12.2020 r**

Adresat

PREZYDENT MIASTA
KIELCE

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	280 174,53	260 176,80	A. Fundusze	167 025,59	110 136,21
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 778 148,88	1 734 522,36
II. Rzeczowe aktywa trwałe	280 174,53	260 176,80	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 611 123,29	-1 624 386,15
I. Środki trwałe	280 174,53	260 176,80	I. Zysk netto (+)	0,00	0,00
I.1. Grunty	27 347,94	27 347,94	2. Strata netto (-)	-1 611 123,29	-1 624 386,15
I.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
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	246 535,92	228 774,36	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 290,67	4 054,50	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
I.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
I.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	138 748,69	176 854,32
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	138 748,69	176 854,32
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	846,61	1 523,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 575,00	6 856,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	61 733,22	57 200,66
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53 777,34	98 349,50
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)	10 214,50	12 653,00
B. Aktywa obrotowe	25 599,75	26 813,73	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	14 783,23	13 888,64	8. Fundusze specjalne	602,02	272,09
1. Materiały	14 783,23	13 888,64	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	602,02	272,09
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	0,00	0,00		0,00	0,00
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
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	10 816,52	12 925,09		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 816,52	12 925,09		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	305 774,28	286 990,53	Suma pasywów	305 774,28	286 990,53

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Gil

.....
główny księgowy

23. LUT. 2021

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Przedszkola Samorządowego nr 2
w Książkach

mgr Marta Dudek-Goraj

.....
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r	Adresat
Przedszkole Samorządowe nr 21 25-029 Kielce, ul. Krakowska 15 A tel. 41/ 367 67 75, 41/367 60 60 NIP 959-14-40-409 REGON 290015525		PREZYDENT MIASTA KIELCE
Numer identyfikacyjny REGON		
Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	174 534,50	113 920,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	150 882,50	101 834,10
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	23 652,00	12 086,40
B. Koszty działalności operacyjnej	1 788 295,13	1 742 836,90
I. Amortyzacja	21 485,56	19 997,73
II. Zużycie materiałów i energii	219 018,03	168 218,24
III. Usługi obce	43 383,55	19 194,11
IV. Podatki i opłaty	17 052,96	14 725,46
V. Wynagrodzenia	1 192 683,18	1 247 522,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	294 571,86	272 979,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	99,99	199,85
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)	-1 613 760,63	-1 628 916,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 599,80	4 520,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 599,80	4 520,00
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)	-1 611 160,83	-1 624 396,40
G. Przychody finansowe	37,54	10,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	37,54	10,25
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)	-1 611 123,29	-1 624 386,15
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)	-1 611 123,29	-1 624 386,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Gil

.....
główny księgowy

23. LUT. 2021

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego nr 21
w Kiekrzach

mgr Marta Jurek-Coraj
.....
kierownik jednostki

<p><i>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</i></p> <p>Przedszkole Samorządowe nr 21 25-029 Kielce, ul. Krakowska 15 A tel. 41/ 367 67 75, 41/367 60 60 NIP 959-14-40-409 REGON 290015525</p> <p><i>Numer identyfikacyjny REGON</i></p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 r</p>	<p><i>Adresat</i></p> <p style="text-align: center;">PREZYDENT MIASTA KIELCE</p>
---	--	--

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 682 074,26	1 778 148,88
1. Zwiększenia fundusza (z tytułu)	1 612 417,26	1 579 583,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 612 417,26	1 579 583,17
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)	1 516 342,64	1 623 209,69
2.1. Strata za rok ubiegły	1 492 674,21	1 611 123,29
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 668,43	12 086,40
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)	1 778 148,88	1 734 522,36
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (-,-)	-1 611 123,29	-1 624 386,15
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 611 123,29	-1 624 386,15
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,- III)	167 025,59	110 136,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Gil
 główny księgowy

23. LUT. 2021
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Przedszkola Samorządowego nr 21
 w Kielcach
mgr Marta Dudek-Goraj
 kierownik jednostki

Przedszkole Samorządowe nr 21
25-029 Kielce, ul. Krakowska 15 A
tel. 41/ 367 67 75, 41/367 60 60
NIP 959-14-40-409 REGON 290015525

Załącznik Nr 16
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 21
1.2	siedzibę jednostki
	KRAKOWSKA 15A
1.3	adres jednostki
	UL. KRAKOWSKA 15A, 25-029 KIELCE
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020
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 wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą 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

	<p>mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwale o wartości początkowej poniżej 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 500 zł jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej.</p> <p>b) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <p style="padding-left: 40px;">1) Książki i zbiory biblioteczne</p> <p style="padding-left: 40px;">2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych</p> <p>c) środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania</p> <p>d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały objęte ewidencją ilościowo – wartościową wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p>
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
	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 wieczystość
	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
	21 545,16 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
	Nie dotyczy
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
	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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Gil

(główny księgowy)

23. LUT. 2021

(data)

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego nr 21
w Kielcach
mgr Marta Dudak-Goraj
(kierownik jednostki)

