

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS | | | Adresat | |
|--|-----------------------|--|--|-----------------------|---------------------|--|
| Publiczne Przedszkole w Kościeliskach Kościeliska 30, 46-324 Kościeliska NIP 578-15-33-646, REGON 531-65-15-39 | | jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | | Wójt Gminy Radłów | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31.12 20 20 r. | | | | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | |
| A. Aktywa trwałe | 17 242,70 | 15 941,16 | A. Fundusze | -38 980,38 | -51 151,69 | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Fundusz jednostki | 687 339,12 | 795 316,72 | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 17 242,70 | 15 941,16 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -726 319,50 | -846 468,41 | |
| 1. Środki trwałe | 17 242,70 | 15 941,16 | 1. Zysk netto (+) | | | |
| 1.1. Grunty | | | 2. Strata netto (-) | -726 319,50 | -846 468,41 | |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | | | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 11 929,60 | 11 223,06 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 5 313,10 | 4 718,10 | B. Fundusze placówek | | | |
| 1.4. Środki transportu | | | C. Państwowe fundusze celowe | | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | | | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 64 341,97 | 72 064,26 | |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | I. Zobowiązania długoterminowe | | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 64 341,97 | 72 064,26 | |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 151,63 | 1 940,19 | |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 2 744,00 | 2 872,00 | |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 23 906,20 | 24 872,29 | |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 37 533,60 | 41 883,07 | |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | | | |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | | |
| | | | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | |

| | | | | | |
|--|------------------|------------------|---|------------------|------------------|
| B. Aktywa obrotowe | 8 118,89 | 4 971,41 | 8. Fundusze specjalne | 6,54 | 496,71 |
| I. Zapasy | 7 810,63 | 4 474,70 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 6,54 | 496,71 |
| 1. Materiały | 7 810,63 | 4 474,70 | 8.2. Inne fundusze | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | III. Rezerwy na zobowiązania | | |
| 3. Produkty gotowe | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 4. Towary | | | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 301,72 | 0,00 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 301,72 | | | | |
| 2. Należności od budżetów | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | | | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 6,54 | 496,71 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 6,54 | 496,71 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | | | | | |
| 5. Akcje lub udziały | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| Suma aktywów | 25 361,59 | 20 912,57 | Suma pasywów | 25 361,59 | 20 912,57 |

SKARBNIK GMINY

Agnieszka Kopacz
(główny księgowy)

2021-04-20
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Radłów
mgr Włodzisław Kierat
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Publiczne Przedszkole w Kościeliskach |
| 1.2 | siedzibę jednostki Kościeliska |
| 1.3 | adres jednostki 46-324 Kościeliska 30 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki 85.10.Z Wychowanie Przedszkolne |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
| 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) |
| | <p>1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 100,00 zł, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej – ewidencję dostosować do dnia 31.12.2018r, 2) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, 3) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) inwentarz żywy, 4) nie umarza się gruntów, prawa wieczystego użytkowania gruntów i dóbr kultury, 5) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe podlegające amortyzacji) umarza się wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, |

6) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

2. Odpisu umorzenia i amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się raz w roku w miesiącu grudniu, za okres całego roku.

3. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

4. Nabyta aktualizacja lub modyfikacja oprogramowania przeprowadzona przez osoby trzecie, niezwiązana z udzieleniem nowej licencji ani przeniesieniem praw autorskich, zaliczana jest bezpośrednio w koszty. Modyfikacja oprogramowania, która wiąże się z udzieleniem nowej licencji lub przeniesieniem praw autorskich, stanowi samodzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych.

5. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.

6. Na dzień powstania należności ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.

7. Na dzień powstania zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z tym że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.

8. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe powstałe przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych oraz sprzedaży walut zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie bądź wartości niematerialnych i prawnych, i rozlicza się na koniec każdego miesiąca.

9. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy

10. Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych na dzień nabycia lub powstania, ujmuje się w księgach rachunkowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Materiały (*towary*) wycenia się w cenach zakupu.

| 5. | inne informacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|--|---|---------------------------------|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|-------|-----------------------|--|--|--|--|--|--|-----------------|------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|-------------|------|----------|-----------|------|-----------|-----------|--------------|------|------|------|------|------|------|-------------------|------|-----------|-----------|------|-----------|------------|------------------|--|--|--|--|--|--|-----------------|------|----------|-----------|------|-----------|-----------|-------------|------|----------|-----------|------|-----------|-----------|--------------|------|------|------|------|------|------|-------------------|------|-----------|-----------|------|-----------|------------|-------------------------|------|-----------|----------|------|------|-----------|-------------------------|------|-----------|----------|------|------|-----------|-------|---------------------------------|-------|-----------------------|--|--|-----------------|------|------|-------------|--------|--------|--------------|------|------|-------------------|--------|--------|------------------|--|--|-----------------|------|------|-------------|--------|--------|--------------|------|------|-------------------|--------|--------|-------------------------|------|------|-------------------------|------|------|
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | <p>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</p> <p style="text-align: center;">Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Treść</th> <th>grunty</th> <th>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</th> <th>Urządzenia techniczne i maszyny</th> <th>Środki transportu</th> <th>Inne środki trwałe</th> <th>Razem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="7">Wartość brutto</td> </tr> <tr> <td>Bilans otwarcia</td> <td>0,00</td> <td>15 700,95</td> <td>22 704,05</td> <td>0,00</td> <td>41 151,82</td> <td>79 556,82</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia</td> <td>0,00</td> <td>7 627,72</td> <td>30 300,05</td> <td>0,00</td> <td>29 826,89</td> <td>67 754,66</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Bilans zamknięcia</td> <td>0,00</td> <td>23 328,67</td> <td>53 004,10</td> <td>0,00</td> <td>70 978,71</td> <td>147 311,48</td> </tr> <tr> <td colspan="7">Umorzenie</td> </tr> <tr> <td>Bilans otwarcia</td> <td>0,00</td> <td>3 771,35</td> <td>17 390,95</td> <td>0,00</td> <td>41 151,82</td> <td>62 314,12</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia</td> <td>0,00</td> <td>8 334,26</td> <td>30 895,05</td> <td>0,00</td> <td>29 826,89</td> <td>69 056,20</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Bilans zamknięcia</td> <td>0,00</td> <td>12 105,61</td> <td>48 286,00</td> <td>0,00</td> <td>70 978,71</td> <td>131 370,32</td> </tr> <tr> <td>Wartość netto BO</td> <td>0,00</td> <td>11 929,60</td> <td>5 313,10</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>17 242,70</td> </tr> <tr> <td>Wartość netto BZ</td> <td>0,00</td> <td>11 223,06</td> <td>4 718,10</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>15 941,16</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">Zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Treść</th> <th>Wartości niematerialne i prawne</th> <th>Razem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="3">Wartość brutto</td> </tr> <tr> <td>Bilans otwarcia</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia</td> <td>500,00</td> <td>500,00</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Bilans zamknięcia</td> <td>500,00</td> <td>500,00</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Umorzenie</td> </tr> <tr> <td>Bilans otwarcia</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia</td> <td>500,00</td> <td>500,00</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Bilans zamknięcia</td> <td>500,00</td> <td>500,00</td> </tr> <tr> <td>Wartość netto BO</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Wartość netto BZ</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | Treść | grunty | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem | Wartość brutto | | | | | | | Bilans otwarcia | 0,00 | 15 700,95 | 22 704,05 | 0,00 | 41 151,82 | 79 556,82 | Zwiększenia | 0,00 | 7 627,72 | 30 300,05 | 0,00 | 29 826,89 | 67 754,66 | Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Bilans zamknięcia | 0,00 | 23 328,67 | 53 004,10 | 0,00 | 70 978,71 | 147 311,48 | Umorzenie | | | | | | | Bilans otwarcia | 0,00 | 3 771,35 | 17 390,95 | 0,00 | 41 151,82 | 62 314,12 | Zwiększenia | 0,00 | 8 334,26 | 30 895,05 | 0,00 | 29 826,89 | 69 056,20 | Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Bilans zamknięcia | 0,00 | 12 105,61 | 48 286,00 | 0,00 | 70 978,71 | 131 370,32 | Wartość netto BO | 0,00 | 11 929,60 | 5 313,10 | 0,00 | 0,00 | 17 242,70 | Wartość netto BZ | 0,00 | 11 223,06 | 4 718,10 | 0,00 | 0,00 | 15 941,16 | Treść | Wartości niematerialne i prawne | Razem | Wartość brutto | | | Bilans otwarcia | 0,00 | 0,00 | Zwiększenia | 500,00 | 500,00 | Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | Bilans zamknięcia | 500,00 | 500,00 | Umorzenie | | | Bilans otwarcia | 0,00 | 0,00 | Zwiększenia | 500,00 | 500,00 | Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | Bilans zamknięcia | 500,00 | 500,00 | Wartość netto BO | 0,00 | 0,00 | Wartość netto BZ | 0,00 | 0,00 |
| Treść | grunty | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wartość brutto | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bilans otwarcia | 0,00 | 15 700,95 | 22 704,05 | 0,00 | 41 151,82 | 79 556,82 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zwiększenia | 0,00 | 7 627,72 | 30 300,05 | 0,00 | 29 826,89 | 67 754,66 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bilans zamknięcia | 0,00 | 23 328,67 | 53 004,10 | 0,00 | 70 978,71 | 147 311,48 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Umorzenie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bilans otwarcia | 0,00 | 3 771,35 | 17 390,95 | 0,00 | 41 151,82 | 62 314,12 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zwiększenia | 0,00 | 8 334,26 | 30 895,05 | 0,00 | 29 826,89 | 69 056,20 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bilans zamknięcia | 0,00 | 12 105,61 | 48 286,00 | 0,00 | 70 978,71 | 131 370,32 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wartość netto BO | 0,00 | 11 929,60 | 5 313,10 | 0,00 | 0,00 | 17 242,70 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wartość netto BZ | 0,00 | 11 223,06 | 4 718,10 | 0,00 | 0,00 | 15 941,16 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Treść | Wartości niematerialne i prawne | Razem | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wartość brutto | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bilans otwarcia | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zwiększenia | 500,00 | 500,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bilans zamknięcia | 500,00 | 500,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Umorzenie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bilans otwarcia | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zwiększenia | 500,00 | 500,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bilans zamknięcia | 500,00 | 500,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wartość netto BO | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wartość netto BZ | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 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 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 Odprawa emerytalna 13187,52 zł Nagrody jubileuszowe (brutto) – 22 429,04 zł |
| | |

| | | |
|-------|---|-------------|
| 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 |

SKARBNIK GMINY

Agnieszka Kopacz

.....
(główny księgowy)

2021-04-20
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Radłów

mgr Włodzimierz Kierat

.....
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat | |
|---|---|----------------------------------|-------------------------------|
| Publiczne Przedszkole w Kościeliskach Kościeliska 30, 46-324 Kościeliska NIP: 576-15-33-046, REGON: 531-65-15-39 Numer identyfikacyjny REGON | sporządzony na dzień 31.12. 20 20. r. | Wójt Gminy Radłów | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 22 037,67 | 14 344,30 | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | | |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 22 037,67 | 14 344,30 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 748 481,17 | 863 013,14 | |
| I. Amortyzacja | 1 301,54 | 1 301,54 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | 60 340,92 | 56 817,81 | |
| III. Usługi obce | 30 836,97 | 62 322,01 | |
| IV. Podatki i opłaty | | | |
| V. Wynagrodzenia | 510 054,01 | 577 923,22 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 142 372,14 | 161 428,15 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 3 575,59 | 3 220,41 | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B) | -726 443,50 | -848 668,84 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 124,00 | 2 200,43 | |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | 124,00 | 2 200,43 | |
| 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 | | | |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | | | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | -726 319,50 | -846 468,41 | |

| | | |
|---|-------------|-------------|
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | | |
| III. Inne | | |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | | |
| II. Inne | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -726 319,50 | -846 468,41 |
| J. Podatek dochodowy | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -726 319,50 | -846 468,41 |

SKARBNIK GMINY

Agnieszka Kopacz

(główny księgowy)

2021-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Radłów

mgr Włodzimierz Kierat

(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat | |
|---|--|----------------------------------|-------------------------------|
| Publiczne Przedszkole w Kościeliskach Kościeliska 30, 46-324 Kościeliska NIP 578-15-33-646, REGON 531-65-15-39 | sporządzone na dzień 31.12.2020 r. | Wójt Gminy Radłów | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 675 438,74 | 687 339,12 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 745 112,66 | 851 143,55 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 745 112,66 | 851 143,55 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | | | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | | |
| 1.10. Inne zwiększenia | | | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 733 212,28 | 743 165,95 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 711 050,61 | 726 319,50 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 22 161,67 | 16 846,45 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | | |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | | | |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | | |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 2.9. Inne zmniejszenia | | | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 687 339,12 | 795 316,72 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | -726 319,50 | -846 468,41 |
| 1. zysk netto (+) | | | |
| 2. strata netto (-) | | -726 319,50 | -846 468,41 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | | |
| IV. Fundusz (II+, -III) | | -38 980,38 | -51 151,69 |

SKARBNIK GMINY

Agnieszka Kopacz
(główny księgowy)

2021-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Radłów

mgr. Włodzisław Kierat
(kierownik jednostki)