

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 4 "Bajka" ul. Staszica 23 64-600 Oborniki Numer identyfikacyjny REGON 632054481	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Oborniki
		Wysłać bez pisma przewodniego 6D6D177037C4DCF1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	645 242,36	1 209 431,90	A Fundusz	905 786,79	1 088 593,82
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 081 864,36	3 733 776,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	645 242,36	1 209 431,90	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 176 077,57	-2 645 182,90
A.II.1 Środki trwałe	645 242,36	1 209 431,90	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	130 000,00	130 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 176 077,57	-2 645 182,90
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	509 712,74	1 075 477,78	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 529,62	3 954,12	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	190 296,30	158 532,51
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	190 296,30	158 532,51
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 537,00	12 892,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	64 106,02	23 085,55
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	110 904,26	121 693,82

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

2021-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
6D6D177037C4DCF1

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 2

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	69,26	69,26
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	450 840,73	37 694,43	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	9 635,78	11 302,79	D.II.8 Fundusze specjalne	5 679,76	791,88
B.I.1 Materiały	9 635,78	11 302,79	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 679,76	791,88
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	440 402,93	25 530,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	440 402,93	25 530,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	802,02	861,14			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	802,02	861,14			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

2021-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
6D6D177037C4DCF1

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 096 083,09	1 247 126,33	Suma pasywów	1 096 083,09	1 247 126,33

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
6D6D177037C4DCF1

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
6D6D177037C4DCF1

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.03.31

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aldona Szymankiewicz
(główny księgowy)

2021.03.25
rok mies. dzień

Krzysztof Hetmański
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Przedszkole nr 4 "Bajka"			Gmina Oborniki	
ul. Staszica 23				
64-600 Oborniki			Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	520FC7E24D2FB03D	
632054481				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		287 184,00	214 306,50
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		287 184,00	214 306,50
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 463 261,57	2 517 609,03
B.I.	Amortyzacja		19 897,11	27 979,37
B.II.	Zużycie materiałów i energii		326 735,17	252 783,54
B.III.	Usługi obce		123 217,83	59 005,22
B.IV.	Podatki i opłaty		4 936,20	5 144,42
B.V.	Wynagrodzenia		1 591 581,99	1 734 603,59
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		395 509,69	437 858,89
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 383,58	234,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 176 077,57	-2 303 302,53
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	69 372,56
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	69 372,56
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	411 252,93

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2021-03-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	411 252,93
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 176 077,57	-2 645 182,90
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 176 077,57	-2 645 182,90
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)	-2 176 077,57	-2 645 182,90

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2021-03-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
E	Pozostałe koszty operacyjne	Odpis aktualizacyjny należności od dłużnika Marianny Stieler zaktualizowano po ocenie sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika. Spłata należności w kwocie 411 252,93 nie jest prawdopodobna W zał. postanowienie od Komornika Sądowego i pismo P. Dyrektor Przedszkola.

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2021-03-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 4 "Bajka" ul. Staszica 23 64-600 Oborniki Numer identyfikacyjny REGON 632054481		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Oborniki	
Wysłać bez pisma przewodniego 4D302E8CD2739341 				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			2 838 105,38	3 081 864,36
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			2 436 214,75	3 041 200,93
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			2 436 214,75	2 449 032,02
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	592 168,91
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia			0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			2 192 455,77	2 389 288,57
I.2.1. Strata za rok ubiegły			1 905 244,27	2 176 077,57
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			287 211,50	213 211,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia			0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			3 081 864,36	3 733 776,72

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2021-03-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 176 077,57	-2 645 182,90
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 176 077,57	-2 645 182,90
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	905 786,79	1 088 593,82

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2021-03-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

Aldona Szymankiewicz
główny księgowy

2021-03-25
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Hetmański
kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE NR 4

BAJKA

64-600 Oborniki, ul. Staszica 23
NIP 787-17-29-618, REGON 632054481
tel. 61 29 60 114

Data wydruku: 23.03.2021

Zestawienie sald i obrotów

Szablon: Pełny zestaw danych
dane za okres od: 01.01.2020 do: 31.12.2020

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Stan na początek okr.		Obroty okresu		Obroty narastająco		Saldo końcowe		Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct
1	011	863 270,53	0,00	863 270,53	0,00	592 168,91	0,00	1 455 439,44	0,00	1 455 439,44	0,00	1 455 439,44	0,00
2	013	105 904,10	0,00	105 904,10	0,00	7 179,31	0,00	113 083,41	0,00	113 083,41	0,00	113 083,41	0,00
3	071	0,00	218 028,17	0,00	218 028,17	0,00	27 979,37	0,00	246 007,54	-246 007,54	0,00	246 007,54	0,00
4	072	0,00	105 904,10	0,00	105 904,10	0,00	7 179,31	0,00	113 083,41	-113 083,41	0,00	113 083,41	0,00
5	130	0,00	0,00	0,00	0,00	2 662 342,86	2 662 342,86	2 662 342,86	2 662 342,86	0,00	0,00	66 824,50	66 824,50
6	135	802,02	0,00	802,02	0,00	93 483,00	93 423,88	94 285,02	93 423,88	861,14	861,14	0,00	0,00
7	141	0,00	0,00	0,00	0,00	99,84	99,84	99,84	99,84	0,00	0,00	0,00	0,00
8	201	0,00	0,00	0,00	0,00	315 623,36	315 623,36	315 623,36	315 623,36	0,00	0,00	0,00	0,00
9	221	24 150,00	0,00	24 150,00	0,00	214 306,50	212 926,00	238 456,50	212 926,00	25 530,50	25 530,50	0,00	0,00
10	222	0,00	0,00	0,00	0,00	213 211,00	213 211,00	213 211,00	213 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	223	0,00	0,00	0,00	0,00	2 449 032,02	2 449 032,02	2 449 032,02	2 449 032,02	0,00	0,00	0,00	0,00
12	225	0,00	9 537,00	0,00	9 537,00	129 949,00	129 949,00	139 486,00	139 486,00	-12 892,00	-12 892,00	0,00	12 892,00
13	229	0,00	64 106,02	0,00	64 106,02	732 079,04	691 058,57	732 079,04	755 164,59	-23 085,55	-23 085,55	0,00	23 085,55
14	231	0,00	110 904,26	0,00	110 904,26	1 942 019,54	1 952 809,10	1 942 019,54	2 063 713,36	-121 693,82	-121 693,82	0,00	121 693,82
15	234	0,00	0,00	0,00	0,00	3 296,40	3 296,40	3 296,40	3 296,40	0,00	0,00	0,00	0,00
16	240	416 252,93	69,26	416 252,93	69,26	1 462 961,04	1 462 961,04	1 879 213,97	1 463 030,30	416 183,67	416 183,67	0,00	69,26
17	290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 252,93	0,00	416 252,93	-416 252,93	-416 252,93	0,00	416 252,93
18	310	9 635,78	0,00	9 635,78	0,00	143 735,52	142 066,51	153 369,30	142 066,51	11 302,79	11 302,79	0,00	0,00
19	400	0,00	0,00	0,00	0,00	27 979,37	27 979,37	27 979,37	27 979,37	0,00	0,00	0,00	0,00
20	401	0,00	0,00	0,00	0,00	252 783,54	252 783,54	252 783,54	252 783,54	0,00	0,00	0,00	0,00
21	402	0,00	0,00	0,00	0,00	59 005,22	59 005,22	59 005,22	59 005,22	0,00	0,00	0,00	0,00
22	403	0,00	0,00	0,00	0,00	5 144,42	5 144,42	5 144,42	5 144,42	0,00	0,00	0,00	0,00
23	404	0,00	0,00	0,00	0,00	1 734 603,59	1 734 603,59	1 734 603,59	1 734 603,59	0,00	0,00	0,00	0,00
24	405	0,00	0,00	0,00	0,00	437 858,89	437 858,89	437 858,89	437 858,89	0,00	0,00	0,00	0,00
25	409	0,00	0,00	0,00	0,00	234,00	234,00	234,00	234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	720	0,00	0,00	0,00	0,00	214 306,50	214 306,50	214 306,50	214 306,50	0,00	0,00	0,00	0,00
27	760	0,00	0,00	0,00	0,00	69 372,56	69 372,56	69 372,56	69 372,56	0,00	0,00	0,00	0,00
28	761	0,00	0,00	0,00	0,00	411 252,93	411 252,93	411 252,93	411 252,93	0,00	0,00	0,00	0,00
29	800	0,00	3 081 864,36	0,00	3 081 864,36	2 389 288,57	3 041 200,93	2 389 288,57	6 123 065,29	-3 733 776,72	-3 733 776,72	0,00	3 733 776,72
30	851	0,00	5 679,76	0,00	5 679,76	98 370,88	93 483,00	98 370,88	99 162,76	-791,88	-791,88	0,00	791,88
31	860	2 176 077,57	0,00	2 176 077,57	0,00	2 928 861,96	2 459 756,63	5 104 939,53	2 459 756,63	2 645 182,90	2 645 182,90	0,00	0,00
Razem		3 596 092,93	3 596 092,93	3 596 092,93	3 596 092,93	19 587 192,77	19 587 192,77	23 183 285,70	23 183 285,70	0,00	0,00	4 734 477,61	4 734 477,61

ST. SPECJALISTA DS. KSZTALCENIA

Katarzyna Skrzetuska

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aliona Szypulniczka

DIREKTOR

Krzysztof Hetmaniński

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu jednostki

PRZEDSZKOLE NR 4
„BAJKA”
 64-600 Oborniki, ul. Staszica 23
 NIP 787-17-29-618, REGON 632054481
 tel. 61 29 60 114

Nazwa jednostki

Lp.	Nazwa jednostki	Nr i nazwa dokumentu	kwota	Opis operacji	Strona Wn/Ma
1		PT 2/2020	592.168,91	Budowa, przebudowa budynku	Ma
	PRZEDSZKOLE NR 4 „BAJKA” 64-600 Oborniki, ul. Staszica 23 NIP 787-17-29-618, REGON 632054481 tel. 61 29 60 114				

29. MAR. 2021

data

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aldona Szymankiewicz

Główny księgowy

DYREKTOR

Krzysztof Hejduk

Kierownik jednostki

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

PRZEDSZKOLE NR 4

„BAJKA”

64-600 Oborniki, ul. Staszica 23
NIP 787-17-29-618, REGON 632054481
tel. 61 29 60 114

Zobowiązania w zł

Lp.	Nazwa jednostki	tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	kwota
				0,00
	PRZEDSZKOLE NR 4			
	„BAJKA”			
	64-600 Oborniki, ul. Staszica 23			
	NIP 787-17-29-618, REGON 632054481			
	tel. 61 29 60 114			

Należności w zł

Lp.	Nazwa jednostki	tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	kwota
				0,00
	PRZEDSZKOLE NR 4			
	„BAJKA”			
	64-600 Oborniki, ul. Staszica 23			
	NIP 787-17-29-618, REGON 632054481			
	tel. 61 29 60 114			

29. MAR. 2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aldona Szymankiewicz

.....
data

.....
Główny księgowy

DIREKTOR

Krzysztof Matusz

.....
Kierownik jednostki

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

PRZEDSZKOLE NR 4

„BAJKA”

64-600 Oborniki, ul. Staszica 23
NIP 787-17-29-618, REGON 632054481
tel. 61 29 60 114

Przychody w zł

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj przychodu	Symbol konta syntetycznego	kwota
				0,00
	PRZEDSZKOLE NR 4 „BAJKA” 64-600 Oborniki, ul. Staszica 23 NIP 787-17-29-618, REGON 632054481 tel. 61 29 60 114			

Koszty w zł

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj kosztu	Symbol konta syntetycznego	kwota
				0,00
	PRZEDSZKOLE NR 4 „BAJKA” 64-600 Oborniki, ul. Staszica 23 NIP 787-17-29-618, REGON 632054481 tel. 61 29 60 114			

29. MAR. 2021

.....
data

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aldona Szynankiewicz

.....
Główny księgowy

DYREKTOR

Krzysztof Leimanowski

.....
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

W część I „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”

I.

- 1.1. nazwę jednostki,
Przedszkole Nr 4 BAJKA
- 1.2. siedzibę jednostki,
64-600 Oborniki ul. Staszica 23
- 1.3. adres jednostki,
64-600 Oborniki ul. Staszica 23
- 1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki,
Przedszkole realizuje cele i zadania określone w Ustawie o systemie oświaty oraz w przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także programie wychowawczym przedszkola.
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem,
01-01-2020 do 31-12-2020
3. wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe,
4. omówienie przyjętych zasad rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Zgodnie z zarządzeniem nr 6A/2017/A Dyrektora Zespołu Przedszkoli z dnia 09.01.2017 r
5. inne informacje

W części II „Dodatkowe informacje i objaśnienia” należy wykazać następujące informacje:

I.

- 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.

W punkcie tym wykazuje się szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Informacje te należy przedstawić w formie poniższych tabel:

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Razem zwiększenia	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne		Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne		
I.	Wartości niematerialne i prawne				0,00		0,00				0,00	0,00
II.	Środki trwałe	969 174,63	9 364,00	0,00	0,00	592 168,91	601 532,91	2 184,69	0,00	0,00	2 184,69	1 568 522,85
1.	Grunty	130 000,00			0,00		0,00				0,00	130 000,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	710 724,58			0,00	592 168,91	592 168,91				0,00	1 302 893,49
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 545,95			0,00		0,00				0,00	22 545,95
4.	Środki transportu				0,00		0,00				0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	105 904,10	9 364,00		0,00		9 364,00	2 184,69			2 184,69	113 083,41

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia		Razem zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne		Rozchód	Inne				
I.	Wartości niematerialne i prawne			0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe	323 932,27	37 343,37	0,00	0,00	37 343,37	2 184,69	0,00	2 184,69	359 090,95	645 242,36	1 209 431,90
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	130 000,00	130 000,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	201 011,84	26 403,87	0,00		26 403,87			0,00	227 415,71	509 712,74	1 075 477,78
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	17 016,33	1 575,50	0,00		1 575,50			0,00	18 591,83	5 529,62	3 954,12
4.	Środki transportu			0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	105 904,10	9 364,00	0,00		9 364,00	2 184,69		2 184,69	113 083,41	0,00	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:		
1.1.	Dobra kultury		

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

L.p.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.	Wartości niematerialne i prawne (inwestycje)				
2.	Długoterminowe aktywa finansowe				
3.	Należności długoterminowe				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (ha)	
Wartość (w zł)	

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:

L.p.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	
6.	Razem środki trwałe	

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:

Lp.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
5.	Razem papiery wartościowe		

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):

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.	Należności od budżetów					
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		416.252,93			416.252,93
4.	Pozostałe należności					
	Razem					

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.						
2.						
	Razem					

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe			

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:

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1.				
2.				
Razem:				

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:

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1.				
2.				
Razem:				

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:

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	
1.1	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	56.915,27

W powyższym punkcie należy wykazać wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, świadczenia urlopowe, świadczenia BHP, refundacja za okulary i umundurowanie.

1.16. inne informacje

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje .

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1.		
2.		
3.		

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:

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia	

W pozycji należy wykazać koszt środków trwałych wytworzonych we własnym zakresie, nie wykazuje się natomiast wartości środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		
2.	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		

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 jednostki.

2.5. inne informacje

W powyższym punkcie należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje np. informacje dotyczące podzielonej płatności oraz stosowanego przewspółczynnika i struktury, informacje dotyczące struktury zatrudnienia

Wskaźniki proporcji oraz struktury wynoszą 0.

Przedszkole Nr 4 „Bajka” w Obornikach nie prowadzi sprzedaży opodatkowanej VAT.

W Zespole Przedszkoli zatrudnionych jest:

- ✓ nauczyciel stażysta – 1
- ✓ nauczyciel kontaktowy – 5,09
- ✓ nauczyciel mianowany – 6
- ✓ nauczyciel dyplomowany – 7
- ✓ bez awansu zawodowego – 0,29
- ✓ pracownicy administracyjno – usługowi – 19

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

W punkcie tym należy wskazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki.

Przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy.

1 Wykaz jednostek organizacyjnych Gminy Oborniki zobligowanych do sporządzania informacji dodatkowej w ramach sprawozdania finansowego:

1. Urząd Miejski w Obornikach
2. Zespół Szkolno - Przedszkolny w Chrustowie
3. Zespół Szkolno - Przedszkolny w Maniewie
4. Zespół Szkolno - Przedszkolny w Objezierzu
5. Zespół Szkolno – Przedszkolny w Kiszewie
6. Zespół Szkolno – Przedszkolny w Rożnowie
7. Zespół Szkolno - Przedszkolny w Sycynie
8. Szkoła Podstawowa Nr 2 w Obornikach
9. Szkoła Podstawowa Nr 3 w Obornikach
10. Szkoła Podstawowa Nr 4 w Obornikach
11. Zespół Szkół w Objezierzu
12. Przedszkole Nr 1 „Bajeczka” w Obornikach
13. Przedszkole Nr 4 „Bajka” w Obornikach
14. Zespół Przedszkoli
15. Żłobek Miejski w Obornikach
16. Obornickie Centrum Sportu
17. Ośrodek Pomocy Społecznej w Obornikach
18. Schronisko dla bezdomnych zwierząt „Azorek” w Obornikach
19. Centrum Usług Wspólnych w Obornikach