

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS			Adresat	
				URZĄD GMINY KOLNO	
Przedszkole Samorządowe w Kolnie z Filią w Bęsi Kolno 29 Kolno 11-311 Kolno 519631575	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Wójt Gminy Kolno -03- 2020	
				Znak <i>kol 1277</i> zat. <i>Bocha</i>	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2019 r.				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-37 486,33	-36 704,67
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	366 415,88	362 439,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-403 894,69	-399 144,56
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-403 894,69	-399 144,56
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-7,52	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 733,47	42 626,25
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	40 733,47	42 626,25
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 292,96	2 277,58
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 484,00	1 372,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 179,40	14 171,65
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 624,36	22 517,11
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3 247,14</b>	<b>5 921,58</b>	8. Fundusze specjalne	152,75	2 287,91
<b>I. Zapasy</b>	<b>1 622,39</b>	<b>2 157,77</b>	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	152,75	2 287,91
1. Materiały	1 622,39	2 157,77	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 472,00</b>	<b>1 475,90</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	3,90			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 472,00	1 472,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>152,75</b>	<b>2 287,91</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	152,75	2 287,91			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 247,14</b>	<b>5 921,58</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 247,14</b>	<b>5 921,58</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Bruskiern*  
.....  
(główny księgowy)

2020.03.20  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

*Wojciech*  
.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Przedszkole Samorządowe w Kolnie z Filią w Bęsi Kolno 29 11-311 Kolno 519631575 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;">           URZĄD GMINY KOLNO            Wójt Gminy Kolno            Kolno 33 Wpt. 23-03-2020            11-311 Kolno            Znak <i>kol. 1277</i> za <i>Baku</i> </div>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		18 278,20	9 385,49
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		18 278,20	9 385,49
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		454 543,27	443 210,94
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		22 925,11	23 336,21
III. Usługi obce		41 868,49	39 038,98
IV. Podatki i opłaty		446,40	708,80
V. Wynagrodzenia		300 087,84	284 898,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		88 715,61	95 028,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		499,82	200,60
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-436 265,07	-433 825,45
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		32 336,00	34 661,49
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		32 336,00	34 661,49
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-403 929,07	-399 163,96

<b>G. Przychody finansowe</b>	34,38	23,64
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	34,38	23,64
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-403 894,69	-399 140,32
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	4,24
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-403 894,69	-399 144,56

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Bruski*  
*Bruski*

.....  
(główny księgowy)

2020.03.20

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

*Choj*  
*Choj*

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Przedszkole Samorządowe w Kolnie z Filią w Bęsi Kolno 29 11-311 Kolno  519631575 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień ..... 31.12. .... 20 19. r.	Wójt Gminy Kolno Kolno 33 11-311 Kolno  URZĄD GMINY KOLNO 23-03-2020  Znak ..... lek. 1277 Bokuc	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	-26 109,10	-37 486,33	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	411 037,71	409 667,60	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	156,49	53,93	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	410 881,22	409 613,67	
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)	391 584,81	413 636,07	
2.1. Strata za rok ubiegły	373 228,57	403 948,62	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	18 356,24	9 687,45	
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	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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	-6 656,20	-41 454,80	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	-30 830,13	4 750,13	
1. zysk netto (+)	0,00	4 750,13	
2. strata netto (-)	-30 822,61	0,00	
3. nadwyżka środków obrotowych	-7,52	0,00	
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	-37 486,33	-36 704,67	

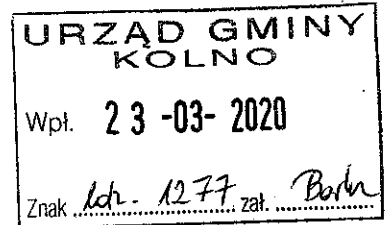
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Bokuc  
(główny księgowy)

2020.03.20  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
Bokuc  
(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA



### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1. Nazwa jednostki

**PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W KOLNIE Z FILIĄ W BĘSI**

1.2. Siedziba jednostki

**KOLNO**

1.3. Adres jednostki

**KOLNO 29, 11-311 KOLNO**

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)

a) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na poziomie stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865 z późn. zm.),

b) Środki trwale otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania,

c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarzone są środki trwale o wartości poniżej 10.000 zł,

d) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo na koniec roku obrotowego, z tym, że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalana jest w proporcji do okresu użytkowania w danym roku,

e) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości,

f) Próg istotności środków trwałych wynosi 10.000 zł.

5. Inne informacje

**NIE DOTYCZY**

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych 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.

**Tabela nr 1, Tabela nr 2**

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

**Tabela nr 3**

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

**Tabela nr 4**

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

**Tabela nr 5**

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.

**Tabela nr 6**

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

**Tabela nr 7**

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).

**Tabela nr 8**

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

**Tabela nr 9**



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

powyżej 1 roku do 3 lat

powyżej 3 do 5 lat

powyżej 5 lat.

**Tabela nr 10**

1.10. Kwota 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.

**Tabela nr 11**

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

**Tabela nr 12**

1.12. Łączna kwota 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.

**Tabela nr 13**

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

**Tabela nr 14**

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

**Tabela nr 15**

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

**Tabela nr 15**

1.16. Inne informacje.

**Tabela nr 15**

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

**Tabela nr 15**

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.

**Tabela nr 15**

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

**Tabela nr 15**

2.4. Informacja 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.

**Tabela nr 15**

2.5. Inne informacje.

**Tabela nr 15**

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

**Kwoty wzajemnych rozliczeń między jednostkami:**

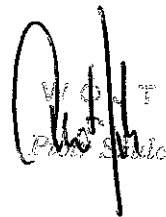
\* przychody - kwota ogółem: 5 387,60 zł, w tym:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kolnie - 5 387,60 zł;

\* koszty - kwota ogółem: 29 573,20 zł, w tym:

- Urząd Gminy Kolno - 697,20 zł,

- Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Kolnie - 28 876,00 zł.



GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Brzuchowicz

Kolno, 20.03.2020 r.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrzznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Nazwa grupy (z grupy) składników aktywów (wzrost (1.1.1), zmniejszenie (1.1.2))	Wartość początkowa (5.1.1.1)	Przemieszczenia wewnętrzne (5.1.1.2)		Zmniejszenia z tytułu przychodów (5.1.1.3)	Zwiększenia z tytułu przychodów (5.1.1.4)	Zmniejszenia z tytułu przychodów (5.1.1.5)	Wartość końcowa (5.1.1.6)	Zmniejszenie wartości początkowej (5.1.1.7)	Inne (5.1.1.8)	Przebieg zmian w czasie (5.1.1.9)	Przebieg zmian w czasie (5.1.1.10)
		Zwiększenia z tytułu przychodów (5.1.1.2.1)	Zmniejszenia z tytułu przychodów (5.1.1.2.2)								
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>7 792,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 792,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>635,00</b>	<b>7 157,12</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>39 475,32</b>	<b>2 696,99</b>	<b>0,00</b>	<b>2 696,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39 475,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 510,99</b>	<b>34 661,32</b>
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie w całości lub w części innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	23 805,38	1 649,00	0,00	1 649,00	0,00	0,00	23 805,38	0,00	0,00	6 098,00	19 356,38
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	5 306,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 306,39	0,00	0,00	0,00	5 306,39
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	18 498,99	1 649,00	0,00	1 649,00	0,00	0,00	18 498,99	0,00	0,00	6 098,00	14 049,99
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	15 669,94	1 047,99	0,00	1 047,99	0,00	0,00	15 669,94	0,00	0,00	1 412,99	15 304,94
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	15 669,94	1 047,99	0,00	1 047,99	0,00	0,00	15 669,94	0,00	0,00	1 412,99	15 304,94
<b>3. Zbiory biblioteczne (konto 014)</b>	<b>955,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>955,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>955,58</b>
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)</b>	<b>48 223,02</b>	<b>2 696,99</b>	<b>0,00</b>	<b>2 696,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 223,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 145,99</b>	<b>42 774,02</b>

(\*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.



**Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i prawnych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku**

	Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i prawnych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku							
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>7 792,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>635,00</b>	<b>7 157,12</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>39 475,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 696,99</b>	<b>0,00</b>	<b>2 696,99</b>	<b>7 510,99</b>	<b>34 661,32</b>
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	23 805,38		0,00	1 649,00	0,00	1 649,00	6 098,00	19 356,38
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	5 306,39		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 306,39
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	18 498,99		0,00	1 649,00	0,00	1 649,00	6 098,00	14 049,99
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	15 669,94		0,00	1 047,99	0,00	1 047,99	1 412,99	15 304,94
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	15 669,94		0,00	1 047,99	0,00	1 047,99	1 412,99	15 304,94
<b>3. Zbiory biblioteczne (konto 014)</b>	<b>955,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>955,58</b>
<b>Stan wyceniony w wartościach historycznych (gr. 0-2 KŚT)</b>	<b>48 227,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 696,99</b>	<b>0,00</b>	<b>2 696,99</b>	<b>8 145,99</b>	<b>49 770,08</b>









PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE  
 w KOLNIE  
 z Filią w Bési  
 11-011 Kolno 29, tel. 89 716 32 18  
 NIP 7393439008, REGON 519631575  
**Tabela nr 4**

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych**

	Wartość prezentowana w bilansie (w zł)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł)
1. Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
2. Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

20



**Tabela nr 5**

**Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

20



**Tabela nr 6**

**Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

1b) Środki trwałe (Środki trwałe niematerialnych lub niematerialnych)		Wartość w zł/ty
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	0,00
		0,00

RO



Tabela nr 7

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papier wartościowy	Liczba	stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia / zmniejszenia		stan na koniec roku obrotowego
Akcje	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00

(\*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

20





Tabela nr 8

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Rodzaj należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanów odpisów aktualizujących			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu obrotów (5+5-6)
			Zwiększenie	Wycofanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SO



**Tabela nr 9**

**Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia**

1	2	3	4	5	6	7
	Stan na koniec roku	Stany na koniec roku	Stany na koniec roku	Stany na koniec roku	Stany na koniec roku	Stany na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20



PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE  
w KOLNIE  
z siedzibą w Kolnie  
11-011 Kolno 29, tel. 89 716 92 19  
NIP 793043008 REGON 519631575

**Tabela nr 10**

**Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności**

Lp.	Opis rodzaju zobowiązania według art. 271 § 1 pkt 1 lit. a) Ustawy z dnia 2003.07.23 Prawo o rachunkowości	Wzrostowy szacunek wartości	Z tego: powyżej 12 miesięcy	Z tego: powyżej 3 lat do 5 lat	Z tego: powyżej 5 lat
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

SO



PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE  
w KOLNIE  
z Filią w Bęsi  
11-011 Kolno 29, tel. 89 716 92 18  
NIP 7393439003 REGON 519631575

**Tabela nr 11**

**Zobowiązania z tytułu leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00





**Tabela nr 12**

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Kwota wadium wadium		Kwota wadium obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
<b>Weksel</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Hipoteka</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zastaw</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Inne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20



PRZEDSIĘWZIĘCIA SAMOZARZĄDOWE  
WIKOLINE  
z siedzibą w Łosiu  
11-311 Kolno 29, tel. 89 716 32 13  
NIP 763343000 REGON 519931575

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych, niewykazanych w bilansie zabezpieczonych na majątku jednostki

	Kwota zobowiązania		Zabezpieczenie		Na aktywa trwałe		Na aktywa obrotowe	
	wzajemnie	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
<b>Gwarancje</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Poręczenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Weksel</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Inne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Tabela nr 14

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

20



**Tabela nr 15**

**Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	0,00	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
2.2.	Odprawy	0,00	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00	
2.4.	Inne	0,00	
3.	Inne informacje	0,00	
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	0,00	
8.	Inne informacje	0,00	

