


GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

URZĄD MIEJSKI
W ROGOŹNIE
KANCELARIA

Data
wpl. 30. MAR. 2020

L.Dz.
Ilość ark. Podpis: 

Rogoźno, 30 marca 2020

Burmistrz Rogoźna
Ul. Nowa 2
64-610 Rogoźno

Nasz numer: CUW.3035.2.2020

W załączeniu przekazuję sprawozdania finansowe za rok 2019 wraz z informacją dodatkową i załącznikami **Przedszkole nr 1 im. Kubusia Puchatka w Rogoźnie**:

- I. Sprawozdania finansowe za rok 2019
 1. Bilans jednostki
 2. Rachunek zysków i strat
 3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki
 4. Arkusz wyłączeń - bilans
 5. Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki
 6. Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki
- II. Informacja dodatkowa do sprawozdań finansowych za rok 2019
 1. ID0 - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
 2. ID1_1 - Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i w. n. i p.
 3. ID1_2 - Aktualna wartość rynkowa środków trwałych
 4. ID1_3 - Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych
 5. ID1_4 - Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
 6. ID1_5 - Wartość nieamortyzowanych ŚT używanych na podstawie umów
 7. ID1_6 - Wartość posiadanych papierów wartościowych
 8. ID1_7 - Odpisy aktualizujące wartości należności
 9. ID1_8 - Dane o stanie rezerw
 10. ID1_9 - Zobowiązania wg pozycji bilansu
 11. ID1_10 - Kwota zobowiązań - leasing umowy
 12. ID1_11 - Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
 13. ID1_12 - Zobowiązania warunkowe
 14. ID1_13 - Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
 15. ID1_14 - Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie
 16. ID1_15 - Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
 17. ID1_16 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
 18. ID2_1 - Odpisy aktualizujące wartość zapasów
 19. ID2_2 - Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
 20. ID2_3 - Kwota i charakter pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości
 21. ID2_4 - Informacje o kwocie należności z tytułu podatków
 22. ID2_5 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
 23. ID3 - Inne informacje

GŁÓWNY KASJER

Małgorzata Makowska

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Samorządowe Przedszkole nr 1

Adresat:

Burmistrz Rogoźna
Nowa 2
64-610 RogoźnoURZĄD MIEJSKI
W ROGOŹNIE
KANCELARIA
BILANS jednostki budżetowej
lub samorządowego
zakładu budżetowego
19 MAR. 2020
L.Dz.
Ilość ark. Podpis

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

639723689

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

A5AC6C142BAB6087

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	186 815,42	222 684,61	A. Fundusze	68 859,92	112 196,86
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 472 041,89	1 589 907,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	186 815,42	222 684,61	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 403 181,97	-1 477 710,42
1. Środki trwałe	186 815,42	222 684,61	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	77 055,00	77 055,00	2. Strata netto (-)	1 403 181,97	1 477 710,42
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)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	104 196,00	95 513,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 564,42	50 116,61	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	163 017,91	161 186,19
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	163 017,91	161 186,19
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 378,93	11 370,23
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 213,00	4 941,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 213,35	23 948,84
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	72 750,82	75 607,11
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
B. Aktywa obrotowe	45 062,41	50 698,44	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	4 600,60	4 659,43	8. Fundusze specjalne	40 461,81	45 319,01
1. Materiały	4 600,60	4 659,43	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	40 461,81	45 319,01
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	31 380,00	31 640,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	31 380,00	31 640,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 081,81	14 399,01			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 081,81	14 399,01			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	231 877,83	273 383,05	Suma pasywów	231 877,83	273 383,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Małkowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO

NIP: 606 00 66 997

ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno


2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	<div style="text-align: center;"> <p>URZĄD MIEJSKI W ROGOŹNIE KANCELARIA</p> <p>Data 30. MAR. 2020</p> <p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>L.Dz.</p> <p>Ilość ark. Podpis</p> </div>	Adresat: Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		Wysłać bez pisma przewodniego
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		 8BCEFC109D6A15B7
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	1 375 866,42	1 472 041,89
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 562 663,16	1 738 285,06
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 562 663,16	1 692 775,06
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	45 510,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 466 487,69	1 620 419,67
2.1. Strata za rok ubiegły	1 300 141,77	1 403 181,97
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	166 345,92	171 727,70
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	45 510,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 472 041,89	1 589 907,28
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 403 181,97	-1 477 710,42
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	1 403 181,97	1 477 710,42
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	68 859,92	112 196,86

Notatki do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
2020-03-27

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR

Zbigniew Hejdrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Burmistrz Rogoźno Nowa 2 64-610 Rogoźno Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 639723689	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		Data wpł. 30. MAR. 2020 L.Dz. Ilość ark. 1 Podpis C1F8AD970679E6F2
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	163 795,50	167 701,00	
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	163 795,50	167 701,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 569 527,89	1 649 438,12	
I. Amortyzacja	9 640,81	9 640,81	
II. Zużycie materiałów i energii	301 020,51	305 139,25	
III. Usługi obce	44 232,58	37 229,22	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	959 633,44	1 034 771,62	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	254 103,97	261 711,87	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	896,58	945,35	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 405 732,39	-1 481 737,12	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 357,91	3 162,63	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	1 357,91	3 162,63	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 404 374,48	-1 478 574,49	
G. Przychody finansowe	1 192,51	864,07	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	1 192,51	864,07	
III. Inne	0,00	0,00	

H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 403 181,97	-1 477 710,42
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 403 181,97	-1 477 710,42

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
2020-03-27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małorzata Makowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Samorządowe Przedszkole nr 1

Arkusze wyłączeń

Adresat:

**Burmistrz Rogoźna
Nowa 2
64-610 Rogoźno**

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

639723689

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.



E166C10C6194D4D6

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.1)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Margaryta Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO

NIP: 606 00 66 997

ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Samorządowe Przedszkole nr 1

Numer identyfikacyjny REGON

639723689

Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Adresat:

**Burmistrz Rogoźna
Nowa 2
64-610 Rogoźno**

Wysłać bez pisma przewodniego



26AFFA113DA6C9EB

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	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	1.10. Inne zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Razem							

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	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 otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Razem							

Wyjaśnienia: Dochody z tyt. dożywiania

2	Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie	2 772,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyjaśnienia: Współudział w kosztach utrzymania budynku								

Razem	4 074,63	4 074,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--------------	----------	----------	------	------	------	------	------

GMINA ROGOŹNO

NIP: 606 00 66 997

ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

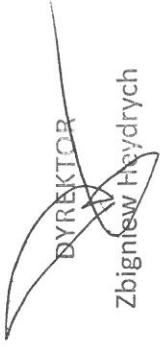
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2020-03-27

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Małgorzata Makowska

Główny księgowy


 DYREKTOR
 Zbigniew Hydrych

Kierownik jednostki

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Adresat: Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno					
Numer identyfikacyjny REGON 639723689	Wysłać bez pisma przewodniego  17181223C3B04FE5					
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.						
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej						
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
1	2	3	4	5	6	7
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rogoźnie	1 302,00	0,00	0,00	0,00	1 302,00

B. Koszty działalności operacyjnej											
Lp.	Jednostka	RAZEM	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											

D. Pozostałe przychody operacyjne					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	II. Dotacje	III. Inne przychody operacyjne
1	2	3	4	5	6
1					

1	Centrum Usług Wspólnych w Rogoźnie	2 772,63	0,00	0,00	2 772,63
Wyjaśnienia: Nota za współudział w kosztach utrzymania budynku					

E. Pozostałe koszty operacyjne					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		II. Pozostałe koszty operacyjne
I	2	3	4	5	5

G. Przychody finansowe					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Dywidendy i udziały w zyskach		II. Odsetki
I	2	3	4	5	6

H. Koszty finansowe					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Odsetki		II. Inne
I	2	3	4	5	5

GMINA ROGOŹNO

NIP: 606 00 66 997

ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

ul. Krótka 2020-63-2 Rogoźno

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Malgorzata Jakubowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Zbigniew Heydrych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno Wystać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 639723689	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	 30A146ABD6726104

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego. Przedszkole realizuje cele i zadania określone w podstawie programowej wychowania przedszkolnego. Celem wychowania przedszkolnego jest wsparcie całościowego rozwoju dziecka. Wsparcie to realizowane przez proces opieki, wychowania i nauczania – uczenia się w efekcie, co umożliwia dziecku odkrywanie własnych możliwości, sensu działania oraz gromadzenie doświadczeń na drodze prowadzącej do prawdy, dobra i piękna. Przedszkole sprawuje opiekę nad dziećmi, dostosowując metody i sposoby oddziaływań, do wieku dziecka i jego możliwości rozwojowych, potrzeb środowiskowych, z uwzględnieniem istniejących warunków lokalowych, a w szczególności zapewnia bezpośrednią i stałą opiekę nad dziećmi w czasie pobytu w przedszkolu oraz w trakcie zajęć poza terenem przedszkola.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Samorządowe Przedszkole nr 1 w Rogoźnie jest samodzielną jednostką budżetową Gminy Rogoźno, nieposiadającą osobowości prawnej. Księgi rachunkowe Przedszkola prowadzone są przez jednostkę obsługującą – Centrum Usług Wspólnych, w siedzibie jednostki w Rogoźnie, ul. Krótka 7.

Rokiem obrotowym dla Przedszkola jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego, a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące w roku obrotowym.

Zasady (politykę) rachunkowości zostały przyjęte do stosowania Zarządzeniem Nr 7 / 2016 Dyrektora CUW w Rogoźnie z dnia 16 sierpnia 2016 r. Stosuje się je w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Sposoby i terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości.

Rozliczenie międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności: koszty ubezpieczeń majątkowych, prenumerata czasopism. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

Grunty i budynki wykazywane są w aktywach bilansu na podstawie decyzji organu wykonawczego o przekazaniu w trwały zarząd. Fundusz jednostki i fundusze specjalne inwentaryzuje się, weryfikując zmiany ich stanu (zwiększenia albo zmniejszenia) w minionym roku w świetle obowiązujących przepisów regulujących te fundusze.

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

W ciągu roku i na dzień bilansowy jednostka wycenia aktywa i pasywa w następujący sposób:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wg wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
2. Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
3. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust.3 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (w 2018 r. tj kwota 10 000 zł), dla których odpisy amortyzacyjne uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
4. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego.

W jednostce prowadzona jest ewidencja magazynu żywnościowego na potrzeby działalności stołówki przedszkola. Materiały w tych magazynach wyceniane są według cen zakupu, zasada „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.

6. Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej,
7. Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej.

Ustalenie wyniku finansowego.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Podstawą sporządzania rachunku zysków i strat są dane wynikające z kont wynikowych. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z kontem 860 Wynik finansowy.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku z działalności podstawowej,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych (brutto).

Fundusz jednostki służy do ewidencji równowartości majątku trwałego i obrotowego jednostki oraz występujących w tym zakresie zmian. Sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu, kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć

przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.
Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne inne znaczące zdarzenia, których nie uwzględniono w sprawozdaniach .


inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Małgorzata Makowska

Główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Zbigniew Rędrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Samorządowe Przedszkole nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Załącznik nr 1.1.

Numer identyfikacyjny REGON

639723689

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.



7BA178C218039C94

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	77 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 055,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	347 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 323,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 841,50	0,00	45 510,00	0,00	45 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 351,50
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	7 983,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 983,68
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	439 203,18	0,00	45 510,00	0,00	45 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484 713,18

GMINA ROGOŹNO

NIP: 606 00 66 997

ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

GŁÓWNY KASJEROWY

Małgorzata Mąkowska

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie	Umorzenie- stan na początek obrotowego roku	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek obrotowego roku (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 055,00	77 055,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	243 127,00	0,00	8 683,00	0,00	8 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 810,00	104 196,00	95 513,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 277,06	0,00	957,81	0,00	957,81	0,00	0,00	0,00	0,00	2 234,89	5 564,42	50 116,61
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	7 983,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 983,68	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	252 387,76	0,00	9 640,81	0,00	9 640,81	0,00	0,00	0,00	0,00	262 028,57	186 815,42	222 684,61

GINA ROGOŻNO


NIP: 606 00 66 997

ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2020-03-27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Mbkowska


Główny księgowy

data

DYREKTOR


 Zbigniew Neydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Samorządowe Przedszkole nr 1			 1F177B63938DB231
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
639723689			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2020-03-27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Małowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Samorządowe Przedszkole nr 1						Numer identyfikacyjny REGON 639723689	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 639723689				 3C127083EF6D2BA3		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO

NIP: 606 00 66 997

ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno


2020-03-27

data

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów			Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			 E806F01223D61277	
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KST)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

2020-03-27

DYREKTOR

Zbigniew Hołdrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Samorządowe Przedszkole nr 1						Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				 461E45F06A5F1833	
639723689							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO

NIP: 606 00 66 997

ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno


2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			 E291984915C12554	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
2020-03-27

data

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Samorządowe Przedszkole nr 1

Numer identyfikacyjny REGON

639723689

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Załącznik nr 1.8.



8543A11C0405FC36

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GMINA ROGOŹNO

NIP: 606 00 66 997

ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

ul. Krótka 2028-03-19 Rogoźno

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mieczysława Makowska


Główny księgowy

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Samorządowe Przedszkole nr 1			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
639723689			313D1A8DA983ED95
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2020-03-27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1		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			Załącznik nr 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			 9B11295856F45AC4	
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO

NIP: 606 00 66 997

ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Samorządowe Przedszkole nr 1		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.1.1.			
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.					7143E8F1C161A332			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego					
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewiązanie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Małkowska

GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska


Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
2020-03-27

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
Zbiorniki Wodnych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 639723689			 512014342BFCBFD5	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		6E1D4D01BB7BC008
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

2020-03-27

GINA ROGOŹNO

NIP: 606 00 66 997
rok, miesiąc, dzień
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Samorządowe Przedszkole nr 1			 A1AD1F76D3437772	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
639723689				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	


GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
 2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Samorządowe Przedszkole nr 1			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
639723689			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 195 642,03	
2	Nagrody jubileuszowe	33 420,97	
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4	Świadczenia urlopowe	12 837,27	
5	Inne świadczenia pracownicze	6 195,71	
6	Dodatki wiejskie	0,00	
7	Pomoc zdrowotna dla nauczycieli	1 763,00	
8	Odpisy na ZFŚS	42 874,73	
9	Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów	6 109,00	

GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

GLÓWNY KSIĘGOWY


Małgorzata Makowska

Główny księgowy

DYREKTOR

Zbigniew Hajdrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		 1960A1424042FBE6
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno


2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			 D106A5FD9AA09462	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2020-03-27

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Załącznik nr 2.2.	
Numer identyfikacyjny REGON 639723689			 75F9D177372D4816	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	45 510,00	0,00	0,00
	Ogółem:	45 510,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Małgorzata Makowska

Główny księgowy


GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Samorządowe Przedszkole nr 1			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	F1F1CE9ABCBAF82
639723689			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy


GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
 2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Hajdnych

Kierownik jednostki

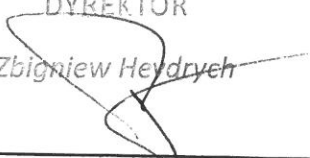
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.  BF18B0686CDF3F63
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		
1	2	3
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Mikowska


2020-03-27

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		 11832075AC4F0742
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Miłkowska

GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno
 2020-03-27


DYREKTOR

 Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole nr 1	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 639723689		 EB619F34826008B4
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

inne informacje

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNY
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2020-03-27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Miłomazata Miłkowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki