

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
wpt. 30. MAR. 2020

L.Dz.
Ilość ark. Podpis.....

Rogoźno, 30 marca 2020

Burmistrz Rogoźna
Ul. Nowa 2
64-610 Rogoźno

Nasz numer: CUW.3035.4.2020

W załączeniu przekazuję sprawozdania finansowe za rok 2019 wraz z informacją dodatkową i załącznikami **Przedszkole im. Słoneczne Skrzaty w Parkowie:**

- 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 wieczysto
 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 Hrydrych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:			
Samorządowe Przedszkole w Parkowie		Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno			
Numer identyfikacyjny REGON 639732582		Wysłać bez pisma przewodniego			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		F8EEFF316B45F988			
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	162 384,26	157 098,08	A. Fundusze	71 461,11	62 918,16
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 322 460,55	1 452 570,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	162 384,26	157 098,08	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 250 999,44	-1 389 652,01
1. Środki trwałe	162 384,26	157 098,08	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	146 070,00	146 070,00	2. Strata netto (-)	1 250 999,44	1 389 652,01
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	993,05	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 307,20	9 108,40	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	4 014,01	1 919,68	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	103 762,57	106 196,81
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	103 762,57	106 196,81
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 055,63	2 297,47
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 119,00	2 415,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 144,24	27 920,24
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	67 443,70	73 564,10
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	12 839,42	12 016,89	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	12 839,42	12 016,89	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	12 839,42	12 016,89	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	175 223,68	169 114,97	Suma pasywów	175 223,68	169 114,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Mielkowska

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 w Parkowie	<p style="text-align: center;">URZĄD MIEJSKI W ROGOŹNIE KANCELARIA</p> <p style="text-align: center;">Data Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">30 MAR. 2020</p> <p>L.Dz. Ilość ark. Podpis.</p>	Adresat: Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno
Numer identyfikacyjny REGON 639732582		Wysłać bez pisma przewodniego
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		1B49BD341D1EE5D1

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	1 310 355,36	1 322 460,55
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 382 905,73	1 513 717,96
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 382 905,73	1 513 717,96
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 370 800,54	1 383 608,34
2.1. Strata za rok ubiegły	1 237 732,07	1 250 999,44
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	133 068,47	132 608,90
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 322 460,55	1 452 570,17
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 250 999,44	-1 389 652,01
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	1 250 999,44	1 389 652,01
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	71 461,11	62 918,16

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 Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole w Parkowie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno.	
Numer identyfikacyjny REGON 639732582				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Data: 30. MAR. 2020		L.Dz. Ilość ark. Podpis: W.	
		sporzządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		0D13672AB32017D3	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		128 958,50		118 713,50	
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		128 958,50		118 713,50	
B. Koszty działalności operacyjnej		1 384 067,91		1 522 260,91	
I. Amortyzacja		5 286,18		5 286,18	
II. Zużycie materiałów i energii		179 650,29		186 976,32	
III. Usługi obce		17 235,30		20 460,89	
IV. Podatki i opłaty		85,00		85,00	
V. Wynagrodzenia		906 463,39		1 011 940,60	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		273 417,85		295 872,38	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 929,90		1 639,54	
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)		-1 255 109,41		-1 403 547,41	
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00		12 892,34	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
II. Dotacje		0,00		0,00	
III. Inne przychody operacyjne		0,00		12 892,34	
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)		-1 255 109,41		-1 390 655,07	
G. Przychody finansowe		4 109,97		1 003,06	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00	
II. Odsetki		4 109,97		1 003,06	
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)	-1 250 999,44	-1 389 652,01
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)	-1 250 999,44	-1 389 652,01

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

Notatki do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO
NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Turystyczna 1, 64-610 Rogoźno
 2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

[Signature]
 Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Samorządowe Przedszkole w Parkowie

Arkusz wyłączeń

Adresat:

Burmistrz Rogoźna
Nowa 2
64-610 Rogoźno

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

639732582

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.



FLCD73CBB414FE32

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.I)	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

 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 w Parkowie

Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki

Adresat:

Burmistrz Rogoźna
Nowa 2
64-610 Rogoźno

Numer identyfikacyjny REGON

639732582

Wysłać bez pisma przewodniego

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.



2C1F57560E3968E3

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
1	Urząd Miejski w Rogoźnie	85,00	85,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyjaśnienia: Podatek od nieruchomości								
Razem		85,00	85,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rogoźnie	2 196,00	2 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyjaśnienia: Dochody z tyt. dożywiania								
Razem		2 196,00	2 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Razem	2 196,00	2 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--------------	----------	----------	------	------	------	------	------	------

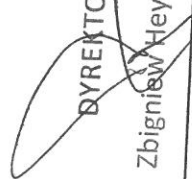
GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 00 66 997
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień


 MAŁGORZATA MAKOWSKA
 Małgorzata Makowska

Główny księgowy


 ZBIGNIEW HEYDRYCH
 Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Samorządowe Przedszkole w Parkowie

**Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)**

Adresat:

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

Numer identyfikacyjny REGON

639732582

Wysłać bez pisma przewodniego



24191957363DEF75

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
I		3	4	5	6	7
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rogoźnie	2 196,00	0,00		0,00	
Wyjaśnienia: Przychody z tyt. dożywiania						

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
I		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Urząd Miejski w Rogoźnie	85,00	0,00	0,00	85,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyjaśnienia: Podatek od nieruchomości											

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

E. Pozostałe koszty operacyjne		
Lp.	Jednostka	RAZEM
1	2	3
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
	4	5
II. Pozostałe koszty operacyjne		
		5

G. Przychody finansowe		
Lp.	Jednostka	RAZEM
1	2	3
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
	4	5
II. Odsetki		
		6
III. Inne		

H. Koszty finansowe		
Lp.	Jednostka	RAZEM
1	2	3
I. Odsetki		
	4	5
II. Inne		

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

ISTOŃMI KSIĘGOWY

 Małgorzata Makowska


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole w Parkowie	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 639732582		 A29DC63129694018
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Samorządowe Przedszkole w Parkowie ""Słoneczne Skrzaty"" realizuje cele i zadania określone w podstawie programowej wychowania przedszkolnego, ustawie o systemie oświaty i o samorządzie terytorialnym, a w szczególności:

1. Wspomaga indywidualny rozwój dziecka;
2. Sprawuje opiekę nad dziećmi odpowiednio do ich potrzeb możliwości;
3. Wspomaga rodzinę w wychowaniu dzieci przygotowując je do nauki szkolnej;
4. Umożliwia wychowankom podtrzymywanie poczucia tożsamości narodowej, językowej i religijnej;
5. Organizuje opiekę nad dziećmi z niepełnosprawnością ze szczególnym uwzględnieniem stopnia ich rozwoju i niepełnosprawności;
6. Organizuje stałą lub doraźną pomoc materialną dzieciom szczególnie potrzebującym;
7. Udziela pomocy psychologiczno-pedagogicznej.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Samorządowe Przedszkole w Parkowie jest samodzielną jednostką budżetową Gminy Rogoźno, nieposiadającą osobowości prawnej. Księgi rachunkowe Samorządowego Przedszkola w Parkowie prowadzone są przez jednostkę obsługującą - Centrum Usług Wspólnych, w siedzibie jednostki w Rogoźnie, ul. Krótka 7. Rokiem obrotowym dla Przedszkola w Parkowie 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 trwałe 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 2 magazynów materiałowych:

Magazyn żywnościowy na potrzeby działalności stołówki przedszkola oraz magazyn opału.

Materiały w tych magazynach wyceniają się według cen zakupu, zasada „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

5. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

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 wieczystość 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

2020-03-27

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Samorządowe Przedszkole w Parkowie

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

639732582

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.



1B3642C9C2016DD1

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 (nabywanie)	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	146 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 070,00
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	39 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 732,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	26 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 980,00
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	18 992,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 992,12
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	231 774,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 774,12

GŁÓWNY KANCELARZ

 Małgorzata Małkowska

GMINA ROGOŹNO

NIP: 606 00 66 997

ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (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 likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (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	146 070,00	146 070,00
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	38 738,95	0,00	993,05	0,00	993,05	0,00	0,00	0,00	0,00	39 732,00	993,05	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	15 672,80	0,00	2 198,80	0,00	2 198,80	0,00	0,00	0,00	0,00	17 871,60	11 307,20	9 108,40
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	14 978,11	0,00	2 094,33	0,00	2 094,33	0,00	0,00	0,00	0,00	17 072,44	4 014,01	1 919,68
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	69 389,86	0,00	5 286,18	0,00	5 286,18	0,00	0,00	0,00	0,00	74 676,04	162 384,26	157 098,08

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 Małkowska

DYREKTOR


Zbigniew Heydrych

2020-03-27

data

Główny księgowy

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Samorządowe Przedszkole w Parkowie			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	5AF10011C72B58B7
639732582			
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

rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Samorządowe Przedszkole w Parkowie						2321C2C6B42A0494	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				2321C2C6B42A0494	
639732582							
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

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

DYREKTOR
Zbigniew Heydrych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Majaorzata Mikowska

Główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole w Parkowie		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie			Załącznik nr 1.4.	
Numer identyfikacyjny REGON 639732582					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.

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

data

DYREKTOR


Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole w Parkowie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 639732582		 FFB081E189987678
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

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" Budynek 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

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Młakowska

Główny księgowy

DYREKTOR

Zbigniew Heydrych

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 w Parkowie						 861CB41168103997	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.					
639732582							
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						

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		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Samorządowe Przedszkole w Parkowie						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			F1C4379DF3C17912	
639732582						
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.

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Włakowska


2020-03-27

DYREKTOR
Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Załącznik nr 1.8.	
Samorządowe Przedszkole w Parkowie Numer identyfikacyjny REGON 639732582		 53119C6276EC7B63	
Dane o stanie rezerw		Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			
Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)
2	3	4	5
Lp.		uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1		6	7
Ogółem:			
		Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)	

Zgodnie 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 7, 64-610 Rogoźno

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Makowska

2020-03-27


DYREKTOR


 Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

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 w Parkowie			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	B6E1D084C3FFD094
639732582		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

DYREKTOR

 Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Samorządowe Przedszkole w Parkowie				 9320201E0FA9B967	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			
639732582					
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

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

Samorządowe Przedszkole w Parkowie		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.11.				
Numer identyfikacyjny REGON 639732582		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.					44A19C0E629C3644				
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		
I	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.	przewłaszczenie 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 KASZOWY

 Małgorzata Małkowska

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

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



Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Samorządowe Przedszkole w Parkowie			 9E171D11A96F7007	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
639732582				
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	sprawy 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

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

DYREKTOR

 Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole w Parkowie	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 639732582		 2C239CF156A7BEE8
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* (bierne)

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 Mąkowska

Główny księgowy

2020-03-27

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

DIREKTOR

Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Samorządowe Przedszkole w Parkowie			 9D49110FE78AA086	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
639732582				
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 w Parkowie			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
639732582			
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	1 162 310,61	
2	Nagrody jubileuszowe	19 295,36	
3	Odprawy emerytalne i rentowe	18 705,30	
4	Świadczenia urlopowe	12 736,79	
5	Inne świadczenia pracownicze	4 828,51	
6	Dodatki wiejskie	38 610,80	
7	Pomoc zdrowotna dla nauczycieli	1 473,00	
8	Odpisy na ZFSS	37 282,21	
9	Szkolenia pracownicze i dopłaty do studiów	7 958,00	

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 Makowska

2020-03-27


DYREKTOR

 Zbigniew Heydrych

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 1.16.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>639732582</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.</p>	 <p>B8B11293B7788115</p>

inne informacje

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		Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.
Samorządowe Przedszkole w Parkowie			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
639732582			1ECAE1D9613EBC41

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:					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Matgorzata 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

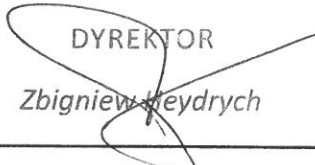
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Samorządowe Przedszkole w Parkowie			 EAFDB18412BB12A6	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
639732582				
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
	Ogółem:			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Kwikowska


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		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Samorządowe Przedszkole w Parkowie			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
639732582			186519E9AE4B05C1
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:		

GMINA ROGOŹNO
 NIP: 606 010 997
 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 Hovdrych

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Samorządowe Przedszkole w Parkowie	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 639732582		
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

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 w Parkowie	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 639732582		 041E6651E5C442B3
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

inne informacje

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

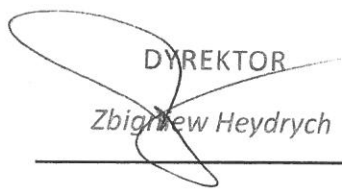
2020-03-27

rok, miesiąc, dzień


GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

DYREKTOR


Zbigniew Heydrych

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Samorządowe Przedszkole w Parkowie</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 3</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>639732582</p>		 <p>19A10E64BCF8ECE4</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.</p>		

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Moskowska

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