

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole nr 1 Bajka ul. Pasymaska 21 12-100 Szczytno  511006808	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		Adresat BURMISTRZ MIASTA SZCZYTNO	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>178 751,90</b>	<b>179 808,60</b>		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	148 570,90	150 079,10		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	30 181,00	29 729,50		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 501 156,62</b>	<b>1 636 389,67</b>		
I. Amortyzacja	11 368,52	11 368,52		
II. Zużycie materiałów i energii	234 451,55	244 530,94		
III. Usługi obce	31 800,41	21 346,60		
IV. Podatki i opłaty	2 948,40	3 013,60		
V. Wynagrodzenia	975 793,38	1 076 360,72		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	241 565,44	271 789,37		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 228,92	7 979,92		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X. Pozostałe obciążenia				
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-1 322 404,72</b>	<b>-1 456 581,07</b>		
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>5 754,00</b>	<b>9 808,98</b>		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne	5 754,00	9 808,98		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II. Pozostałe koszty operacyjne				
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-1 316 650,72</b>	<b>-1 446 772,09</b>		
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>17,85</b>	<b>18,04</b>		
I. Dywidendy i udziały w zyskach				
II. Odsetki	17,85	18,04		
III. Inne				
<b>H. Koszty finansowe</b>				
I. Odsetki				
II. Inne				
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>-1 316 632,87</b>	<b>-1 446 754,05</b>		
<b>J. Podatek dochodowy</b>				
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>-1 316 632,87</b>	<b>-1 446 754,05</b>		

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*[Podpis]*  
 ... Katarzyna Pikora-Andrzejczak  
 (główny księgowy)

2020-02-18  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA Nr 1 Bajka  
 w Szczytnie  
*[Podpis]*  
 Urszula Staniak  
 (kierownik jednostki)

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 1 "BAJKA" 12-100 SZCZYTNO PASYMSKA 21 Numer identyfikacyjny REGON 511006808			BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Burmistrz Miasta Szczytno	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	310 980,50	299 611,98	A. Fundusz	233 539,59	212 515,03	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 550 172,46	1 659 269,08	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	310 980,50	299 611,98	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 316 632,87	-1 446 754,05	
1. Środki trwałe	310 980,50	299 611,98	1.1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-1316632,87	-1446754,05	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	310 980,50	299 611,98	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze płacówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	114 643,32	118 980,69	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	114 643,32	118 980,69	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów			
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 185,20	15 197,70	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	73 847,65	79 782,40	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
B. Aktywa obrotowe	37 202,41	31 883,74	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
I. Zapasy	10 434,69	5 698,90	8. Fundusze specjalne	25 610,47	24 000,59	
1. Materiały	10 434,69	5 698,90	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 610,47	24 000,59	
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze			
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania			
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe			
II. Należności krótkoterminowe	14 405,84	20 744,62				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1135,25	1 966,25				
2. Należności od budżetów						
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4. Pozostałe należności	13 248,59	18 560,37				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	22,00	218,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 361,88	5 440,22				
1. Środki pieniężne w kasie						
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 361,88	5 440,22				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4. Inne środki pieniężne						
5. Akcje lub udziały						
6. Inne papiery wartościowe						
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV. Rozliczenia międzyokresowe						
<b>Suma aktywów</b>	<b>348 182,91</b>	<b>331 495,72</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>348 182,91</b>	<b>331 495,72</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
Katarzyna Pikora-Andrzejczak

2019-12-13  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA NR 1 "BAJKA"  
w Szczytnie  
(kierownik jednostki)

Urszula Świąwicka

MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 1 BAJKA <b>MIEJSKIE PRZEDSZKOLE NR 1</b> <b>"BAJKA"</b> 12-100 Szczytno, ul. Pasymaska 21 tel. 89 67 60 760 NIP 745-16-28-804, REGON 141006808	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.</b>	Adresat <b>BURMISTRZ MIASTA SZCZYTNO</b>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 516 809,19	1 550 172,46	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	<b>1 324 168,95</b>	<b>1 455 366,03</b>	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 324 168,95	1 455 366,03	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	<b>1 290 805,68</b>	<b>1 346 269,41</b>	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 260 589,33	1 316 632,87	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	30 216,35	29 636,54	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 550 172,46</b>	<b>1 659 269,08</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>-1 316 632,87</b>	<b>-1 446 754,05</b>	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-1 316 632,87	-1 446 754,05	
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	<b>233 539,59</b>	<b>212 515,03</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Katarzyna Pikoń-Andrzejczak*  
 (główny księgowy)

2020-02-29  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA Nr 1 BAJKA  
 w Szczytnie  
*Urszula Stawicka*  
 (kierownik jednostki)

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejskie Przedszkole nr 1 BAJKA
1.2	siedzibę jednostki
	Szczytno ul.Pasymska 21
1.3	adres jednostki
	Szczytno ul.Pasymska 21
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	2019
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Środki trwałe jednostka wycenia według cen nabycia lub kosztów wytworzenia , lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych ) , pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe , a także z tytułu trwałej utraty wartości (art.28 ust.1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>Środki trwałe nabywane odpłatnie w ciągu roku obrotowego wycenia się w cenie nabycia lub w cenie zakupu , o ile koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości.</p> <p>Środki trwałe wytworzone przez jednostkę we własnym zakresie wycenia się w koszcie wytworzenia produktu. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie kosztu wytworzenia produktu, jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży netto takiego samego lub podobnego produktu , pomniejszonej o przeciętnie osiągnięty przy sprzedaży produktów zysk brutto ze sprzedaży , a w przypadku produktu w toku – także z uwzględnieniem stopnia jego przetworzenia .</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie , na podstawie decyzji właściwego organu , mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Jednostki , które są zwolnione z podatku dochodowego od osób prawnych , mogą umarzać i amortyzować wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>Pozostałe środki trwałe w jednostce obejmują wyposażenie o wartości od 300,00zł do 3.500,00zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania .Pozostałe środki trwałe ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza jednorazowo , przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania .</p>
5.	inne informacje

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	w/g załączonej tabeli
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Nagrody jubileuszowe- 6511,20 Odprawy -10.584,- Ekwiwalent za niewykorzystany urlop-571,54
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej 2.726,50 –wzajemne wyłączenia do Rachunku Zysków i Strat z tytułu Przychodów
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Katarzyna Pióra-Andrzejczak*  
 (główny księgowy)

2020-02-19  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA Nr 1 BĄBĄ  
 w Szczytnie  
*Lrszula Stawicka*  
 (kierownik jednostki)

**MIĘDZYSZKOLE NR 1**

Lp	Nazwa grupy rodzajowej-składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Wartość netto składników aktywów									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1	Wartości niematerialne i prawne			982,21			0,00				0,00	982,21						0,00		982,21	0,00	0,00	
2	Grunt						0,00				0,00							0,00		0,00	0,00	0,00	
3	Prawo użytkowania wieczystego gruntów						0,00				0,00							0,00		0,00	0,00	0,00	
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			497 327,62			0,00				0,00	497 327,62				11 368,52				197 715,64	310 980,50	299 611,98	
5	Urządzenia techniczne i maszyny			16 462,43			0,00				2 558,50	13 903,93				0,00				13 903,93	0,00	0,00	
6	Środki transportu						0,00				0,00									0,00	0,00	0,00	
7	Inne środki trwałe (konto 011-grupa 8, 013, 014)			277 669,12	10 924,04		16 983,02				3 982,92	290 659,22								290 659,22	0,00	0,00	
				792 441,39	10 924,04		16 983,02				6 551,42	802 872,98								503 261,00	310 980,50	299 611,98	
							0,00				0,00									6 551,42	0,00	0,00	
							0,00				0,00									3 982,92	0,00	0,00	
							0,00				0,00									6 551,42	0,00	0,00	

Szczytno, dnia 2020-12-18  
 Sporządził: Katarzyna Pokora-Andrzejczak  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**DYREKTOR**  
 MIEJSKIEGO PRZEDSZKOLA Nr 1  
 w Szczytnie  
 Urszula Stawicka