

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Gminne Przedszkole w Tworogu
1.2	Siedzibę jednostki Tworóg
1.3	Adres jednostki ul. Słowackiego 16
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedszkole jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Przedszkole realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności umożliwia zdobycie wiedzy. Przedszkole sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości.
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 r - 31.12.2019 r
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r w sprawie rachunkowości oraz planów i kont
5	Inne informacje nie dotyczy
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 Wartość początkowa środków trwałych. Stan na początek okresu : 1.691.344.81 stan na koniec okresu 1.691.344.81 Umorzenie stan na początek okresu 573.521.57 + zwiększenie 44.819.41 = stan na koniec okresu 618.340.98
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 wieczystość -
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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: -
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat -
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat -
1.9.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	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	...ną 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	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 1.366.464.26 w tym: wynagrodzenia + ZUS - 1.218.107.35, odprawa emerytalna - 12.314.25, nagrody jubileuszowe - 28.006.23, świadczenia z ZFŚS - 59.720.14, bezzwrotne świadczenia pracownicze - 48.316.29
1.16	Inne informacje
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
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki Przebieg zatrudnienia: pracownicy umysłowi - 12.93, pracownicy na stanowiskach robotniczych - 11.75

Główny księgowy

2020-05-26
rok-niesięp-dzień

Kierownik jednostki
DYREKTOR
Zespołu Obsługi Pracowników Oświatowych
mgr Agata Radziej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminne Przedszkole w Tworogu 42-690 Tworóg ul. Słowackiego 16	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019	Adresat URZĄD GMINY TWORÓG
Numer identyfikacyjny REGON 271512939		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 117 823.24	1 073 003.83	A. Fundusze	1 044 905.27	990 553.23
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	2 604 168.48	2 575 514.68
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 117 823.24	1 073 003.83	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 559 263.21	-1 584 961.45
1. Środki trwałe	1 117 823.24	1 073 003.83	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	5 581.00	5 581.00	2. Strata netto (-)	-1 559 263.21	-1 584 961.45
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	5 581.00	5 581.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0.00	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 101 482.44	1 059 982.83	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 759.80	7 440.00	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	337 542.69	342 758.90
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	337 542.69	342 758.90
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	100.00	6 838.65
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	0.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 846.32	14 530.74
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	74 540.65	76 878.81
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	234.18	105.26
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	264 624.72	260 308.30	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	28.04
I. Zapasy	1 935.11	1 613.57	8. Fundusze specjalne	248 821.54	244 377.40
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	248 821.54	244 377.40
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	1 935.11	1 613.57	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	112 458.07	176 269.33	SUMA PASYWÓW	1 382 447.96	1 333 312.13
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	112 458.07	176 241.29			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	28.04			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	150 231.54	82 425.40			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	150 231.54	82 425.40			
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	1 382 447.96	1 333 312.13			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Cimała

(główny księgowy)

2020-03-19
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Zespołu Obsługi Państwowej Oświaty

mgr Agata Radziej

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminne Przedszkole w Tworogu 42-690 Tworóg ul. Słowackiego 16	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2019-12-31	Adresat URZĄD GMINY TWORÓG
Numer identyfikacyjny REGON 271512939		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	126 223,80	121 148,70
A.I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	104 449,68	98 037,24
A.V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	21 774,12	23 111,46
B Koszty działalności operacyjnej	1 685 783,12	1 706 160,76
B.I Amortyzacja	44 292,97	44 819,41
B.II Zużycie materiałów i energii	196 243,22	220 909,23
B.III Usługi obce	71 269,60	65 731,62
B.IV Podatki i opłaty	1 104,00	2 108,00
B.V Wynagrodzenia	1 066 289,64	1 066 994,11
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	301 740,57	296 798,59
B.VII Pozostałe koszty rodzajowe	4 843,12	8 799,80
B.VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 559 559,32	-1 585 012,06
D Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II Dotacje	0,00	0,00
D.III Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 559 559,32	-1 585 012,06
G Przychody finansowe	296,11	50,61
G.I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II Odsetki	296,11	50,61
G.III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I Odsetki	0,00	0,00
H.II Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 559 263,21	-1 584 961,45
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)	-1 559 263,21	-1 584 961,45

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
 Agnieszka Cimada

2020-03-19
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
 Zespołu Obsługi Planowania i Oceny Oświatowych
Agata
 mgr Agata Padziej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminne Przedszkole w Tworogu 42-690 Tworóg ul. Słowackiego 16 271512939 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2019-12-31	Adresat URZĄD GMINY TWORÓG	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 515 007.46	2 604 168.48
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 650 107.60	1 651 258.58
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 638 947.60	1 651 258.58
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	11 160.00	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)	1 560 946.58	1 679 912.38
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 433 756.76	1 559 263.21
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	127 189.82	120 649.17
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 wyceny 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)	2 604 168.48	2 575 514.68
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 559 263.21	-1 584 961.45
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto	-1 559 263.21	-1 584 961.45
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 044 905.27	990 553.23

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Agnieszka Cimata

(główny księgowy)

2020-06-23

(rok, miesiąc, dzień)

Podpisano elektronicznie przez:

• C-PL, CN=AGATA RADZIEJ (23-06-2020 08:22)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Zespołu Obsługi Planów Oświatowych



mgr Agata Radziej