

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2. Należności od budżetów		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00
4. Pozostałe należności		447,34	447,34
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		8 024,11	1 704,76
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		8 024,11	1 704,76
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		13 739,49	8 554,11
Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Suma pasywów		13 739,49	8 554,11

1111

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jas Gawron Księgowy s.c.a

2020. 05. 29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Anna Papis s.c.a
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 25 B. KIJEWSKIEJ 10 26-600 Radom	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat REFERAT REALIZACJI BUDŻETU OSWIATY WYDZIAŁU BUDŻETU URZĘDU MIEJSKIEGO W RADOMIU
Numer identyfikacyjny REGON 67011055700000		2020-03-25

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	73 329,00	76 247,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 091,00	59 368,00
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	19 238,00	16 879,00
B. Koszty działalności operacyjnej	937 120,06	918 244,72
I. Amortyzacja	449,94	449,94
II. Zużycie materiałów i energii	98 081,02	121 685,61
III. Usługi obce	31 779,04	42 219,67
IV. Podatki i opłaty	0,00	39,90
V. Wynagrodzenia	655 833,34	611 128,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	148 343,63	142 240,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 633,08	480,29
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)	-863 791,05	-841 997,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	749,58	141,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	749,58	141,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-863 041,47	-841 856,72
G. Przychody finansowe	22,42	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	22,42	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	25,00	0,00
I. Odsetki	25,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-863 044,05	-841 856,72
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)	-863 044,05	-841 856,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Wądryńska

2020. 03. 24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

Anna Piwońska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 25 B. KIJEWSKIEJ 10 26-600 Radom ul. Bohdany Kijewskiej 10 26-600 Radom, tel. 48 305 71 00	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat REFERAT REALIZACJI BUDŻETU OŚWIATY WYDZIAŁU BUDŻETU URZĘDU MIEJSKIEGO W RADOMIU
Numer identyfikacyjny REGON 67011055700000	2020 -03- 25	

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego.	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	665 688,39	790 624,64
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	875 303,00	854 673,99
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	875 303,00	854 673,99
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)	750 366,75	879 983,05
2. 1. Strata za rok ubiegły	730 804,09	863 044,05
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 562,66	16 939,00
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)	790 624,64	765 315,58
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-863 044,05	-841 856,72
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-863 044,05	-841 856,72
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	-72 419,41	-76 541,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
Joanna Marzyńska

2020.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Anna Piwońska
(kierownik jednostki)

2020-03-25

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Publiczne Nr 25
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki ul. Bohdany Kijewskiej 10 26-600 Radom
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym przedmiotem działalności Przedszkola Publicznego Nr 25 w Radomiu jest działalność wychowawczo-dydaktyczna i opiekuńcza z zakresu wychowania przedszkolnego Podstawowym kierunkiem działalności Przedszkola jest wspomaganie rozwoju i edukacji dzieci w warunkach bezpiecznych, przyjaznych i dostosowanych do ich potrzeb rozwojowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Przedszkolu Publicznym nr 25 w Radomiu sprawozdanie finansowe zostało sporządzone okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy - jest to jednostkowe sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa w roku obrotowym 2019 wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz zasadami określonymi w Zarządzeniu Dyrektora Przedszkola Publicznego Nr 25 w sprawie polityki rachunkowości – zasady wyceny aktywów i pasywów, Przedszkole Publiczne NR 25 w Radomiu sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Środki trwałe Środki trwałe w Przedszkolu Publicznym Nr 25 w Radomiu wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe były umarzane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, a rozpoczęcie naliczania amortyzacji następowało od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym środek trwały przyjęto do użytkowania, aż do końca miesiąca w którym nastąpiło zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono środek trwały w stan likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór Odpisów amortyzacyjnych dokonywano metodą liniową, przy zastosowaniu stawek określonych w Wykazie stawek amortyzacyjnych stanowiącego załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. W Przedszkolu Publicznym Nr 25 zastosowano roczne odpisy amortyzacyjne Gdy wartość początkowa środka trwałego była równa lub niższa niż 10.000,- zł odpisów amortyzacyjnych dokonywano jednorazowo w miesiącu oddania tego środka do użytkowania Składniki majątkowe o niskiej wartości zaliczano bezpośrednio w koszty i były zaliczane do kosztów zużycia materiałów. Wartości niematerialne i prawne: Wartości niematerialne i prawne były wyceniane według cen nabycia, po pomniejszeniu o odpisy umorzeniowe lub amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne dla poszczególnych tytułów wartości niematerialnych i prawnych ustalane były na cały okres amortyzacji przed rozpoczęciem odpisów amortyzacyjnych. Gdy wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych jest wyższa od 10.000,-zł odpisów amortyzacyjnych dokonuje się wg następujących zasad: Od licencji na programy komputerowe - 2 lata. Od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 5 lat. Gdy wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych nie przekraczała kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania Należności i zobowiązania wyceniane były w kwocie wymagającej zapłaty.
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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia
	Dołączono do opracowania tabelę 1.1 oraz tabelę 1.1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Przedszkole Publiczne nr 25 w latach poprzednich nie dokonywało odpisów aktualizujących aktywów trwałych oraz w roku 2019 nie wystąpiły przesłanki do dokonania odpisów
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	Nie dotyczy
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
	Przedszkole Publiczne nr 25 korzysta z uproszczenia zawartego w art. 4 ust4 ustawy o rachunkowości, kwoty rozliczeń nie są istotne i nie dokonuje międzyokresowych rozliczeń kosztów
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16.	Inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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

	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przedszkolu Publicznym nr 25 takie przychody i koszty nie wystąpiły
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
	Nie dotyczy
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
	Nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogły wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy

JW

.....**GŁÓWNY KSIĘGOWY**.....

(główny księgowy)

Jadwiga Wardzyńska

2020 05 24

(rok, miesiąc, dzień)

.....**DYREKTOR**.....

(kierownik jednostki)

Anna Piwońska

WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ DO WYŁĄCZEŃ

87-03-75

[illegible]

Uwaga !! Kwoty należności i zobowiązań wykazać w kwotach brutto wynikających z ewidencji księgowej.

Radom, dnia 24.03.2020

DYREKTOR

at ówmy kszegowy

Anna Pinińska
(Kierownik jednostki budżetowej)



WYKAZ PRZYCHODÓW I KOSZTÓW DO WYŁĄCZEN

[illegible]

Uwaga ! Kwoty przychodów i kosztów wykazuje się w wartościach netto /bez podatku VAT/

Radom, dnia 24.03.2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWNY

Ładźwianka Włodczyńska
(Główny księgowy)

民安公司

(Kierownik jednostki budżetowej)



WYKAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH DO WYŁĄCZEŃ NIEODPŁATNIE OTRZYMANYCH / PRZEKAZANYCH

ŁĄCZNA WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH					
Lp.	Nazwa jednostki	OTRZYMANYCH		PRZEKAZYWANYCH	
		ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU			
		KWOTA	POZYCJA *)	KWOTA	POZYCJA *)
		0	0	0	0

*) ODPOWIEDNIO pozycję I/1/1.6 (otrzymane) lub I/2/2.6 (przekazane)

Radom, dnia 24.03.2020 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Wójcik
Jadwiga Wójcik

DYREKTOR

/ Kierownik jednostki budżetowej /

Wykaz zgodności wybranych pozycji bilansu ze złożona sprawozdawczością budżetową i ewidencją księgową.

Kwoty należności /wg ewidencji księgowej/.

Suma należności krótkoterminowych	z tego:	
	wykazane w sprawozdaniach budżetowych	ZFŚS
Pozycja w bilansie:	Rb-27s	
B. Aktywa obrotowe, pkt II	Rb-34s razem z odsetkami	
0	447,34	1704,76
	0	

Kwoty zobowiązań /wg ewidencji księgowej/.

Suma zobowiązań krótkoterminowych	z tego:	
	wykazane w sprawozdaniach budżetowych	ZFŚS
Pozycja w bilansie:	Rb-28s	
C. Zobowiązania, pkt II	Rb-34s	
85095,25	79972,49	3418
	0	1704,76

Dane uzupełniające do ustalenia środków pieniężnych wg ewidencji księgowej na dzień 31.12.2019 r.

I. Środki pieniężne na rachunkach bankowych

1/ podstawowym	0..... zł
2/ wydzielonym	0..... zł
3/ pomocniczym /programy unijne/	0..... zł
4/ ZFŚS	1704,76 zł
5/ inne niż w/wymienione	0..... zł
II. Środki w kasie	0..... zł
III. ZFŚS	0..... zł
1/ kwota zobowiązań	0..... zł
2/ kwota należności	0..... zł

Radom, dnia 24.03.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Adamczyńska

Kierownik jednostki budżetowej

DYREKTOR

Anna Piseńska



DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31.12.2019 R.

1. Należności z tytułu dostaw towarów i usług

- z tytułu czynszów i wynajmu
- za żywienie i noclegi
- z tytułu nadpłaty np. za co, wodę itp.
- inne /jakie?/

2. Pozostałe należności

- z tytułu nie spłaconych pożyczek ZFŚS
- należności od pracowników np. nierozliczone zaliczki
- inne /jakie?/

3. Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług

8.044,96

- za dostawę energii cieplnej
- za dostawę paliwa gazowego
- za dystrybucję energii elektrycznej
- za dostawę wody i odprowadzenie ścieków
- za usługi komunalne

0,00
3.924,49
29,88
298,02
313,07

- za usługi konserwacja dźwigu
- inne /jakie?/ - za udział w programie
rozwoju i integracji przedszkola

61,50

- wobec rodziców za godziny ponad podstawę programową

3.418,00

4. Pozostałe zobowiązania

- PFRON

- inne /jakie?/

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
/ Sporządził /
Jadwiga Wardzyńska

.....
DYREKTOR
/ Kierownik jednostki budżetowej /
Anna Piwowska





**WYKAZ ZREALIZOWANYCH DOCHODÓW I PONIESIONYCH WYDATKÓW Z TYTUŁU WZAJEMNYCH TRANSAKCJI
ROZLICZENIOWYCH POMIĘDZY GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI.**

Lp.	Nazwa jednostki	ŚRODKI FINANSOWE			
		PRZEKAZANE JAKO WYDATEK NA RZECZ INNEJ JEDNOSTKI	OTRZYMANE OD INNEJ JEDNOSTKI ODPROWADZONE JAKO DOCHÓD BUDŻETOWY (Rb-27s)		
			ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU		
			KWOTA	POZYCJA *)	KWOTA
		0	0	0	0

*) ODPOWIEDNIO pozycję I/1/1.2 lub I/2/2.2

**UWAGA: NIE DOTYCZY JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH POMNIEJSZAJĄCYCH WYDATKI Z TYTUŁU OTRZYMANIA ŚRODKÓW FINANSOWYCH
OD INNEJ JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ**

Radom, dnia 24.03.2020 r.

..... GŁÓWNY KSIĘGOWY.....
/Sporządził/
Jadwiga Wądrzyńska

DYREKTOR

/ Kierownik jednostki budżetowej /