

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedszkole Publiczne Nr 13

**Przedsiębiorstwo Publiczne nr 13**

35-077 Rzeszów, ul. Piastów 2

NIP 813 10 96 364 tel. 17 748 32 80

lub samorządowego zakładu

budżetowego

sporządzony

na dzień 31.12.2019

Numer identyfikacyjny REGON

00096784800000

**Bilans**

Adresat

Urząd Miasta Rzeszów

Wydział Budżetowy

35-002 Rzeszów

ul. Okrzei 1

**URZĄD MIASTA RZESZÓW  
WYDZIAŁ BUDŻETOWY**

DATA  
WPKTYM

18 -03- 2020 \*

Numer ..... podpis 

	Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		681 200,37	628 726,53	<b>A. Fundusze</b>	558 744,55	488 717,11
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 972 063,92	1 960 724,15
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		681 200,37	628 726,53	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-1 413 319,37	-1 472 007,04
1. Środki trwałe		681 200,37	628 726,53	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 413 319,37	-1 472 007,04
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		514 067,71	496 116,51	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		7 446,00	5 402,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		159 686,66	127 208,02	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	146 393,33	167 435,59
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	146 393,33	167 435,59
<b>III. Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 563,74	9 191,37
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 475,51	9 613,62
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	41 999,24	49 731,27
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	74 595,59	79 154,09
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		23 937,51	27 426,17	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>		2 708,93	1 504,64	8. Fundusze specjalne	15 759,25	19 745,24
1. Materiały		2 708,93	1 504,64	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 759,25	19 745,24
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		13 247,82	12 864,67			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		1 741,72	0,00			

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	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	11 506,10	12 864,67			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	7 980,76	13 056,86			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 980,76	13 056,86			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>705 137,88</b>	<b>656 152,70</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>705 137,88</b>	<b>656 152,70</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Barbara Kuszel*

Główny księgowy

2020 - 03 - 17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*mgr Jolanta Litwin*

Kierownik jednostki

**Przedszkole Publiczne nr 13**35-077 Rzeszów, ul. Piastów 2  
NIP 813 10 96 364 tel. 17 748 32 80**INFORMACJA DODATKOWA**

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne nr 13
1.2	siedzibę jednostki
	Rzeszów
1.3	adres jednostki
	35-077 Rzeszów ul. Piastów 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedszkole prowadzi działalność w zakresie edukacji, wychowania i opieki dla dzieci w wieku 3-6 lat.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2019
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)
	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się 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.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami Ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz 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.</p> <p>Jednostka stosuje metody wyceny aktywów i pasywów zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. Próg istotności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 1000,00 zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku budżetowego, stosując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania: książki, środki dydaktyczne, meble i dywany, pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy

Lp	Grupa należności	Wartość odpisów aktualizujących należności na początek 2019 r.	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących należności na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	wykorzystanie	
I.	Należności długoterminowe				0,00
II.	Należności krótkoterminowe	110,94	0,00	110,94	0,00
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	110,94		110,94	0,00
2.	Należności od budżetów				0,00
3.	Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń				0,00
4.	Pozostałe należności				0,00
5.	Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budż. i z tyt. dochodów budż.				0,00
	<b>razem</b>	<b>110,94</b>	<b>0,00</b>	<b>110,94</b>	<b>0,00</b>
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pozyczek zagrożonych)				
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				
	<b>nie dotyczy</b>				
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:				
a)	powyżej 1 roku do 3 lat				
	<b>nie dotyczy</b>				
b)	powyżej 3 do 5 lat				
	<b>nie dotyczy</b>				
c)	powyżej 5 lat				
	<b>nie dotyczy</b>				
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				
	<b>nie dotyczy</b>				
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	<b>nie dotyczy</b>				
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń				
	<b>nie dotyczy</b>				
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				
	<b>nie dotyczy</b>				
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
	<b>nie dotyczy</b>				

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w 2019 roku
	1	Odprawy emerytalne	14 842,77
	2	Odprawy rentowe	0,00
	3	Nagrody jubileuszowe	23 984,53
	4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	1 080,02
		<b>razem</b>	<b>39 907,32</b>
1.16.	inne informacje		
	nie dotyczy		
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		
	nie dotyczy		
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		
	średnioroczny stan zatrudnienia w 2019 r. wynosił 22,79 ( etaty), stan zatrudnienia na dzień 31.12.2019 r. wynosił 21,24 ( etaty)		
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	nie dotyczy		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Barbara Ruszel

(główny księgowy)

2020-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
mgr Joanna Litwin

(kierownik jednostki)

**Przedszkole Publiczne nr 13**35-077 Rzeszów, ul. Piastów 2  
NIP 813 10 96 364 tel. 17 748 32 80**INFORMACJA DODATKOWA**

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne nr 13
1.2	siedzibę jednostki
	Rzeszów
1.3	adres jednostki
	35-077 Rzeszów ul. Piastów 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedszkole prowadzi działalność w zakresie edukacji, wychowania i opieki dla dzieci w wieku 3-6 lat.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2019
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)
	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się 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.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami Ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz 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.</p> <p>Jednostka stosuje metody wyceny aktywów i pasywów zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. Próg istotności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 1000,00 zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku budżetowego, stosując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania: książki, środki dydaktyczne, meble i dywany, pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł. Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 13 Piastów 2 35-077 Rzeszów, ul. Piastów 2 35-077 Rzeszów 13 10 96 364 tel. 17 748 32 80	<b>Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019</b> Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 00096784800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	143 132,92	164 513,11
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	96 451,83	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	46 681,09	164 513,11
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 562 861,66	1 646 935,25
I. Amortyzacja	21 843,78	52 473,84
II. Zużycie materiałów i energii	171 496,34	184 547,72
III. Usługi obce	87 538,91	32 815,52
IV. Podatki i opłaty	3 199,50	3 752,00
V. Wynagrodzenia	1 023 889,16	1 105 540,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	254 398,96	267 222,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	495,01	583,20
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-1 419 728,74	-1 482 422,14
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	6 540,00	10 444,72
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	6 540,00	10 444,72
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	223,96	29,60
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	223,96	29,60
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-1 413 412,70	-1 472 007,02
<b>G. Przychody finansowe</b>	109,84	11,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	109,84	11,60
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 413 302,86	-1 471 995,42
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	16,51	11,62
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 413 319,37	-1 472 007,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Barbara Ruszel*

Główny księgowy

2020-03-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*mgr Jolanta Litwin*

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 13 Piastów 2 35-077 Rzeszów, ul. Piastów 2 35-077 Rzeszów Tel. 813 10 96 364 tel. 17 748 32 80	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019</b>	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 00096784800000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 669 952,89	1 972 063,92
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 630 730,00	1 573 692,71
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 430 674,09	1 573 663,11
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	199 831,95	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	223,96	29,60
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 328 618,97	1 585 032,48
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 281 647,20	1 413 319,37
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	46 934,10	171 713,11
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	37,67	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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 972 063,92	1 960 724,15
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 413 319,37	-1 472 007,04
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 413 319,37	-1 472 007,04
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	558 744,55	488 717,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Barbara Ruzsel*

(główny księgowy)

2020-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Jolanta Litwin*

(kierownik jednostki)

