

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 9

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Przedszkole Publiczne Nr 9 967 802

Podpis: 35-310 Rzeszów

Numer identyfikacyjny REGON 00096780200000

Bilans

jednostki budżetowej

lub samorządowego zakładu

budżetowego

sporządzony

na dzień 31.12.2019

Adresat

Urząd Miasta Rzeszowa

Wydział Budżetowy

35-002 Rzeszów

ul. Okrzei 1

DA
WPŁYN

16-03-2020 *

Numer

podpis

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	394 801,77	648 198,54
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	394 801,77	648 198,54
1. Środki trwałe	394 801,77	648 198,54
1.1. Grunty	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	323 841,42	376 160,03
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 629,76	182 733,90
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	69 330,59	89 304,61
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	23 499,61	18 923,69
I. Zapasy	5 129,69	3 239,38
1. Materiały	5 129,69	3 239,38
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	12 043,30	12 227,40
1. Należności z tytułu dostaw i usług	42,50	0,00

Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	265 823,42	500 078,96
I. Fundusz jednostki	1 690 826,27	2 090 915,83
II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 425 002,85	-1 590 836,87
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 425 002,85	-1 590 836,87
III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B. Fundusze państwowe	0,00	0,00
C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	152 477,96	167 043,27
I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	152 477,96	167 043,27
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 756,64	6 590,29
2. Zobowiązania wobec budżetów	7 039,00	7 001,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 250,75	58 065,00
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 910,15	80 428,34
5. Pozostałe zobowiązania	0,00	3 903,33
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
8. Fundusze specjalne	14 521,42	11 055,31
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 521,42	11 055,31
8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Główny Księgowy

Przedszkole Publiczne Nr 9

Dyrektor

mgr Ewa Groniek

mgr Elżbieta Piłińska

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	12 000,80	12 227,40				
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 326,62	3 456,91				
1.	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 326,62	3 456,91				
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		418 301,38	667 122,23	Suma pasywów		418 301,38	667 122,23

Główny Księgowy
mgr Elżbieta Ciolek

2020-03-16
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Przedszkola Publicznego Nr 9
mgr Elżbieta Ciolek
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 9 Podwisłocze 20 35-310 Rzeszów	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 00096780200000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	159 115,24	161 244,52
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	102 161,61	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	56 953,63	161 244,52
B. Koszty działalności operacyjnej	1 600 312,42	1 770 580,26
I. Amortyzacja	22 042,15	41 873,97
II. Zużycie materiałów i energii	245 862,94	216 780,09
III. Usługi obce	17 433,38	35 994,15
IV. Podatki i opłaty	3 835,50	4 457,00
V. Wynagrodzenia	1 055 461,43	1 217 330,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	255 677,02	254 144,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
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)	-1 441 197,18	-1 609 335,74
D. Pozostałe przychody operacyjne	16 183,00	18 458,48
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	16 183,00	18 458,48
E. Pozostałe koszty operacyjne	47,12	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	47,12	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 425 061,30	-1 590 877,26
G. Przychody finansowe	58,45	40,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	58,45	40,39
II. 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)	-1 425 002,85	-1 590 836,87
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)	-1 425 002,85	-1 590 836,87

Główny Księgowy

Ewa Gónek
mgr Ewa Gónek
Główny księgowy

2020-03-16
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Przedszkola Publicznego Nr 9

Elzbieta Piłńska
mgr Elzbieta Piłńska

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 9 Podwisłocze 20 35-310 Rzeszów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 00096780200000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 394 714,41	1 690 826,27
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 670 067,02	2 099 465,95
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 407 412,44	1 804 195,21
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	113 840,65
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	262 607,46	181 430,09
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	47,12	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 373 955,16	1 699 376,39
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 316 287,77	1 425 002,85
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	57 667,39	160 532,89
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	113 840,65
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)	1 690 826,27	2 090 915,83
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 425 002,85	-1 590 836,87
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 425 002,85	-1 590 836,87
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	265 823,42	500 078,96

Główny Księgowy

mgr Ewa Gonec

(główny księgowy)

2020-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Przedszkola Publicznego Nr 9

mgr Elżbieta Pilińska

(kierownik jednostki)



1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne nr 9
1.2	siedzibę jednostki
	Rzeszów
1.3	adres jednostki
	ul. Podwisłocze 20 ,35-310 Rzeszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka realizuje cele i zadania określone w przepisach prawa oświatowego prowadzi działalność dydaktyczno-opiekunczą wychowawczą
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2019
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4	opisowanie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Jednostka stosuje określone w Ustawie o rachunkowości zasady rachunkowości. Operacje gospodarcze ujmowane w księgach i wykazywane w sprawozdaniach budżetowych oraz finansowych są zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
	Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowania (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z tytułu trwałej utraty wartości. Za wartość początkową środków trwałych nabytych nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, przyjmuje się cenę sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. Środki trwałe będące własnością jednostki samorządu terytorialnego otrzymywane nieodpłatnie na podstawie decyzji wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji.
	Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych proporcjonalnie do czasu ich użytkowania, z tym że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalona jest w proporcji do okresu użytkowania w danym roku.
	Stanki majątku o wartości początkowej powyżej 1500 zł do 10000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
5.	inne informacje
	nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawlekający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Lp	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto), stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie										Zmniejszenie										Wartość brutto na koniec roku obrotowego	Umorzenie na początek roku obrotowego	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto (12-(17+18))
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19					
1.	Wartości		6 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 669,00	6 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 669,00	0,00	0,00	0,00		
2.	Licencje i programy		6 669,00	0,00				0,00	0,00			0,00	6 669,00	6 669,00	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		
II.	Razemowe aktywa		1 204 105,79	0,00	310 718,44	0,00	310 718,44	0,00	1 487,55	0,00	1 487,55	1 513 336,68	809 304,02	15 447,70	41 873,97	57 321,67	1 487,55	865 138,14	648 198,54							
1.	Środki trwałe		1 204 105,79	0,00	310 718,44	0,00	310 718,44	0,00	1 487,55	0,00	1 487,55	1 513 336,68	809 304,02	15 447,70	41 873,97	57 321,67	1 487,55	865 138,14	648 198,54							
1.0	Grunt			0,00				0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
1.1	Budynki, lokale		800 631,55	0,00	77 875,45		77 875,45	0,00			0,00	878 507,00	636 754,66		18 331,34	18 331,34		655 086,00	223 421,00							
1.2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		160 566,66	0,00			0,00	0,00			0,00	160 566,66	602,13		7 225,50	7 225,50		7 827,63	152 739,03							
1.3	Kolty i maszyny			0,00	181 430,09		181 430,09	0,00			0,00	181 430,09				0,00		0,00	181 430,09	0,00						
1.4	Maszyny i urządzenia			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00						
1.5	Maszyny i urządzenia		9 671,36	0,00			0,00	0,00			0,00	9 671,36	8 041,60		325,95	325,95		8 367,55	1 303,81							
1.7	Środki transportu			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00						
1.8	Inne środki trwałe		233 236,22	0,00	51 412,90		51 412,90	0,00	1 487,55		1 487,55	283 161,57	163 905,63	15 447,70	15 991,18	31 438,86	1 487,55	193 856,96	89 304,61							
1.9	Inwentarz żywy			0,00			0,00				0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00						
	razem		1 210 774,79	0,00	310 718,44	0,00	310 718,44	0,00	1 487,55	0,00	1 487,55	1 520 005,68	815 973,02	15 447,70	41 873,97	57 321,67	1 487,55	871 807,14	648 198,54							

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje taką informacją

nie dotyczy

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystość

nie dotyczy

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumartwiających 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 i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pozycje zagrożonych)

nie dotyczy

1.8. dane o stanie rezerwy według roku ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozkładaniu i stanie końcowym

nie dotyczy

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

a) powyżej 1 roku do 3 lat

nie dotyczy

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 umowę 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. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
nie dotyczy		
1.12. łączną 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		
nie dotyczy		
1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
nie dotyczy		
1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w
1	Odprawy emerytalne	
2	Odprawy rentowe	51 316,96
3	Nagrody jubileuszowe	1 498,64
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	52 815,60
razem		
1.16. inne informacje		
nie dotyczy		
2.		
2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
nie dotyczy		
2.2. koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty 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 - za 2019r = 23,54 etatu, stan zatrudnienia na 31.12.2019 = 24,05 etatu
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
(główny księgowy)
mgr Ewa Oponek

2020-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Przedsiębiorstwa Publicznego-Nr 9
(Kierownik jednostki)
mgr Elżbieta Pilińska