

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedszkole Publiczne Nr 24
Krajobrazowa 7
35-119 Rzeszów
tel. 017 748 39-40
NIP: 813-359-60-36

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

URZĄD MIASTA RZESZOWA
WYDZIAŁ BUDŻETOWY
DATA WPLWY
12-03-2020 *

Numer podpis *glo*

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 081 611,74	2 116 377,12	A. Fundusze	1 937 902,47	1 957 517,64
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 410 058,74	3 537 927,32
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 081 611,74	2 116 377,12	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 472 156,27	-1 580 409,68
1. Środki trwałe	2 081 611,74	2 116 377,12	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 472 156,27	-1 580 409,68
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 062 503,59	1 996 548,28	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 774,90	107 851,13	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	16 333,25	11 977,71	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	165 856,08	177 224,04
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	165 856,08	177 224,04
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 764,08	17 467,85
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 961,00	9 365,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	51 963,36	54 359,35
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	81 108,68	85 522,79
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	22 146,81	18 364,56	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	8 242,33	2 778,93	8. Fundusze specjalne	9 058,96	10 509,05
1. Materiały	8 242,33	2 778,93	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 058,96	10 509,05
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	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 990,52	5 076,58			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	112,54	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	3 877,98	5 076,58			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 913,96	10 509,05			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 913,96	10 509,05			
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					
Suma aktywów	2 103 758,55	2 134 741,68	Suma pasywów	2 103 758,55	2 134 741,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Korniak

2020-03-10

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

D Y R E K T O R

mgr Bogumiła Górecka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 24 Krajobrazowa 7 35-119 Rzeszów NIP: 613-359-60-36	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 18046229300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	177 032,35	186 485,54
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	120 992,28	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	56 040,07	186 485,54
B. Koszty działalności operacyjnej	1 664 637,08	1 782 773,19
I. Amortyzacja	71 544,15	74 738,00
II. Zużycie materiałów i energii	208 814,99	222 958,58
III. Usługi obce	30 169,84	30 194,87
IV. Podatki i opłaty	2 532,00	5 984,00
V. Wynagrodzenia	1 090 940,93	1 175 216,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	258 117,17	273 321,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 518,00	360,00
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)	-1 487 604,73	-1 596 287,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	15 313,15	15 857,79
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	15 313,15	15 857,79
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)	-1 472 291,58	-1 580 429,68
G. Przychody finansowe	135,31	20,18
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	135,31	20,18
III. 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)	-1 472 156,27	-1 580 409,68
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)	-1 472 156,27	-1 580 409,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Korniak

Główny księgowy

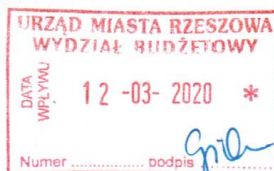
2020-03-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Bogusława Górecka

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne Nr 24 Krajobrazowa 7 PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 24 35-119 Rzeszów tel. 017 746 39 40 NIP: 812 350 60 36	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 18046229300000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 335 845,39	3 410 058,74
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 436 762,07	1 787 366,68
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 436 762,07	1 677 863,30
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	109 503,38
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)	1 362 548,72	1 659 498,10
2. 1. Strata za rok ubiegły	1 304 900,76	1 472 156,27
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	57 647,96	187 341,83
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)	3 410 058,74	3 537 927,32
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 472 156,27	-1 580 409,68
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-1 472 156,27	-1 580 409,68
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	1 937 902,47	1 957 517,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Korniak

(główny księgowy)

2020-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Bogumiła Górecka

(kierownik jednostki)



PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 24
35-119 Rzeszów, ul. Krajobrazowa 7
tel. 017 748 39 40
NIP: 813-359-60-36

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 24	
1.2	siedzibę jednostki	
	RZESZÓW	
1.3	adres jednostki	
	35-119 RZESZÓW, UL. KRAJOBRAZOWA 7	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego.	
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)	
	Zgodnie z zasadami zawartymi w polityce rachunkowości, zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994r o rachunkowości. Amortyzacja liniowa dla środków trwałych o wartości powyżej 10 000zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10 000zł amortyzuje się jednorazowo w koszty zużycia materiałów w miesiącu wprowadzenia do użytkowania. Próg istotności dla środków trwałych to 1500zł. Rozliczeń międzyokresowych brak, zastosowano zasadę porównywalności.	
5.	inne informacje	
	brak	

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

[illegible]

Wzrost odpisów aktualizujących na koniec 2019 r.

Lp	Grupa należności	Wzrost odpisów aktualizujących na początek 2019 r.	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Wzrost odpisów aktualizujących na koniec 2019 r.
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
I.	Należności długoterminowe					0,00
II.	Należności krótkoterminowe	758,68	0,00	0,00	0,00	758,68
1.	Należności z tyt. dostaw i usług					0,00
2.	Należności od budżetów					0,00
3.	Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
4.	Pozostałe należności					0,00
5.	tyt. środków na wydatki budż. i z tyt. dochodów					0,00
	razem	758,68	0,00	0,00	0,00	758,68
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 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					
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	nie dotyczy					
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					
	nie dotyczy					

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanymi 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																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Rodzaj świadczenia pracowniczego</th> <th>Kwota świadczeń wypłaconych w 2019 roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Odpłaty emerytalne</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Odpłaty rentowe</td> <td></td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>19 640,51</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Ekwivalenty za niewykorzystany urlop</td> <td>2 456,99</td> </tr> <tr> <td></td> <td>razem</td> <td>22 097,50</td> </tr> </tbody> </table>	Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń wypłaconych w 2019 roku	1	Odpłaty emerytalne		2	Odpłaty rentowe		3	Nagrody jubileuszowe	19 640,51	4	Ekwivalenty za niewykorzystany urlop	2 456,99		razem	22 097,50	
Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń wypłaconych w 2019 roku																		
1	Odpłaty emerytalne																			
2	Odpłaty rentowe																			
3	Nagrody jubileuszowe	19 640,51																		
4	Ekwivalenty za niewykorzystany urlop	2 456,99																		
	razem	22 097,50																		
1.16.	inne informacje																			
	brak																			
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 jednostce za 2019 rok- 26,27, stan zatrudnienia w przeliczeniu na etaty na dzień 31.12.2019 rok- 27,23																			
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																			
	brak																			

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy) *miłak*

.....
2020-02-10
(rok, miesiąc, dzień)

.....
DYREKTOR
(kierownik jednostki)
mgr Bogumiła Górecka