Jednostka: P.WIT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Przedszkole w Witoszowie Dolnym Witoszów Dolny 59-60 58-100 Świdnica	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Wójt Gminy Świdnica
Numer identyfikacyjny REGON 890528393		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	**0**	**0**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0**	**0**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**0**	**0**
1. Środki trwałe	0	0
1.1. Grunty	0	0
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0
1.4. Środki transportu	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0
III. Należności długoterminowe	**0**	**0**
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	**0**	**0**
1. Akcje i udziały	0	0
2. Inne papiery wartościowe	0	0
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	**0**	**0**
B. Aktywa obrotowe	**1 145,33**	**7 345,61**
I. Zapasy	**0**	**0**
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0
II. Należności krótkoterminowe	**0**	**0**
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0
2. Należności od budżetów	0	0
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0
4. Pozostałe należności	0	0
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**1 145,33**	**7 345,61**
1. Środki pieniężne w kasie	0	0
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 145,33	7 345,61
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0
4. Inne środki pieniężne	0	0
5. Akcje lub udziały	0	0
6. Inne papiery wartościowe	0	0
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**0**	**0**
Suma aktywów	**1 145,33**	**7 345,61**

Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	**-70 547,04**	**-88 827,65**
I. Fundusz jednostki	**678 851,12**	**810 431,43**
II. Wynik finansowy netto (+,-)	**-749 398,16**	**-899 259,08**
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-749 398,16	-899 259,08
III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	**0**	**0**
IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	**0**	**0**
B. Fundusze placówek	**0**	**0**
C. Państwowe fundusze celowe	**0**	**0**
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**71 692,37**	**96 173,26**
I. Zobowiązania długoterminowe	**0**	**0**
II. Zobowiązania krótkoterminowe	**71 692,37**	**96 173,26**
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	70	132,98
2. Zobowiązania wobec budżetów	7 034	7 819
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 505,98	48 343,13
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 937,06	32 532,54
5. Pozostałe zobowiązania	0	0
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
8. Fundusze specjalne	1 145,33	7 345,61
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 145,33	7 345,61
8.2. Inne fundusze	0	0
III. Rezerwy na zobowiązania	**0**	**0**
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**0**	**0**
Suma pasywów	**1 145,33**	**7 345,61**

2020.03.25

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki

Maria Jaworska

Finanse VULCAN wersja 20.02.0001.25040, VULCAN sp. z o.o., licencja: swidnicapowiatswidnicki, Gminny Zespół Oświaty w Świdnicy, ul. Głowackiego 4, 58-100 Świdnica

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	Adresat:
Przedszkole w Witoszowie Dolnym Witoszów Dolny 59-60 58-100 Witoszów Dolny		Urząd Gminy w Świdnicy
Numer identyfikacyjny REGON **890528393**	sporządzony na dzień: **31-12-2019 r.**	**8923A4A70E51E620**

II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

DYREKTOR
Maria Jaworska

(główny księgowy)

2020.01.27
rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

8923A4A70E51E620

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

DYREKTOR
Maria Jaworska

(główny księgowy)

2020.01.27
rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole w Witoszowie Dolnym
1.2	siedzibę jednostki
	Witoszów Dolny 59
1.3	adres jednostki
	Witoszów Dolny 59, 58 - 100 Świdnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności
	świadczenie usług opiekuńczo- wychowawczych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są według nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest
	według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	zgodnie z załącznikiem nr 2,3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie posiada takich informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	nie występują
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 występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie występują
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 występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie występują
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 występują

Finanse VULCAN wersja 19.03.0000.19883, VULCAN sp. z o.o., licencja: swidnicapowiatswidnicki, Gminny Zespół Oświaty w Świdnicy, ul. Głowackiego 4, 58-100 Świ...

b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie występują
c)	powyżej 5 lat
	nie występują
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 występuja
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie występują
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 występują
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 występują
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nie występują
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występują
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 występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie występują
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

.....	2020.03.31	.....
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Finanse VULCAN wersja 19.03.0000.19883, VULCAN sp. z o.o., licencja: swidnicapowiatswidnicki, Gminny Zespół Oświaty w Świdnicy, ul. Głowackiego 4, 58-100 Świ...

Załącznik nr 3

Przedszkole
Witoszów Dolny

Informacja dodatkowa
II.1.1.
Umorzenie rozłożone w czasie
Zmiana rzeczowych aktywów trwałych od 1.01.2019r do 31.12.2019r

PROTOKÓŁ WERYFIKACJI

salda konta 011/071 podstawowe środki trwałe - umorzenie

Wyszczególnienie	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	**Razem**
Wartość brutto na							
początek roku obr.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
zwiększenia, w tym:							
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wewnętrzne							
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wewnętrzne							
Wartość brutto na							
koniec roku obr.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Umorzenia na							
początek roku obr.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
zwiększenia, w tym:							
amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wewnętrzne							
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wewnętrzne							
Umorzenia na							
koniec roku obr.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Wartość netto na							
początek roku obr.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Wartość netto na							
koniec roku obr.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

1. Salda wynikają z zapisów księgowych dokonywanych na podstawie prawidłowych, sprawdzonych i zakwalifikowanych do księgowania dowodów źródłowych.
2. Weryfikowane salda są realne i prawidłowo ustalone.

Podpisy komisji:

1. .....
2. .....

Główny księgowy.....

Dyrektor jednostki .....

DYREKTOR
Maria Jaworska

Jednostka: P.WIT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**	Adresat
Przedszkole w Witoszowie Dolnym Witoszów Dolny 59-60 58-100 Świdnica	sporządzone na dzień 31.12.2019	Wójt Gminy Świdnica
Numer indentyfikacyjny REGON 890528393		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	**607 024,01**	**678 851,12**
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	756 896,60	906 195,62
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	756 896,60	906 195,62
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	685 069,49	774 615,31
2.1. Strata za rok ubiegły	666 208,26	749 398,16
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	18 861,23	25 217,15
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	**678 851,12**	**810 431,43**
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	**-749 398,16**	**-899 259,08**
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-749 398,16	-899 259,08
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	**-70 547,04**	**-88 827,65**

Główny księgowy

2020.03.25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kierownik jednostki

Finanse VULCAN wersja 20.02.0001.25040, VULCAN sp. z o.o., licencja: swidnicapowiatswidnicki, Gminny Zespół Oświaty w Świdnicy, ul. Głowackiego 4, 58-100 Świdnica

Jednostka: P.WIT

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Rachunek zysków i strat**	Adresat
Przedszkole w Witoszowie Dolnym Witoszów Dolny 59-60 58-100 Świdnica	sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Wójt Gminy Świdnica
Numer indentyfikacyjny REGON 890528393		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	**18 590**	**24 952**
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	18 590	24 952
B. Koszty działalności operacyjnej	**768 259,39**	**924 476,23**
I. Amortyzacja	0	0
II. Zużycie materiałów i energii	37 884,69	39 609,39
III. Usługi obce	21 210,01	22 341,01
IV. Podatki i opłaty	348	348
V. Wynagrodzenia	540 150,63	653 987,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	166 078,32	206 348,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 587,74	1 841,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	**-749 669,39**	**-899 524,23**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**0**	**0**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	**0**	**0**
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**-749 669,39**	**-899 524,23**
G. Przychody finansowe	**271,23**	**265,15**
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	271,23	265,15
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	**0**	**0**
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	**-749 398,16**	**-899 259,08**
J. Podatek dochodowy	**0**	**0**
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	**0**	**0**
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	**-749 398,16**	**-899 259,08**

Główny księgowy

2020.03.26
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Maria Jaworska
Kierownik jednostki

Finanse VULCAN wersja 20.02.0001.25040, VULCAN sp. z o.o., licencja: swidnicapowiatswidnicki, Gminny Zespół Oświaty w Świdnicy, ul. Głowackiego 4, 58-100 Świdnica