

## Informacja dodatkowa

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Nr 2
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Zamkowa 8, 42-230 Konięcpol
1.3	adres jednostki
	ul. Zamkowa 8, 42-230 Konięcpol
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zadania opiekuńczo-wychowawcze
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 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)
	Ewidencja środków trwałych prowadzona jest w księdze inwentarzowej - środki trwałe. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się miesięcznie, metodą liniową. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej – pozostałe środki trwałe, umarżane są jednorazowo w miesiącu zaewidencjonowania 100 %. Jednostka nie prowadzi RMK.
5.	inne informacje
	Wartość środków trwałych przyjmują się od 10 000,00 zł, a pozostałe środki trwałe od 1000,00 zł do 10 000,00 zł. Poniżej 1000,00 zł jest to wyposażenie ewidencjonowane

	bezpośrednio w koszty, za wyjątkiem mebli.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Tabela nr II. 1.1, Tabela nr II.1.1.a, Tabela nr II.1.1.b
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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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.	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 wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe - Tabela nr II.1.15
1.16.	inne informacje
	Jednostka tworzy odpis na ZFŚS
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
	Nie dotyczy

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Iwona Przysańska

2020.03.12

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
w Zespole Usług Wspólnych  
Iwona Przysańska

(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**  
**MIASTA I GMINY KONIECPOL**  
Ryszard Suliga  
(kierownik jednostki)







Tabela II.1.b PRZEDSKOLE NR 2 W KONIECPOLU, UL. ZAMKOWA 8

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych.

Okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)	
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	0 - grunty, w tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
	1 - budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	113 375,76								0,00	113 375,76
	2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
	3 - kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00
	5 - maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00
	6 - urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00
	7 - środki transportu									0,00	0,00
	8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane					0,00				0,00	0,00
	9 - inwentarz żywy					0,00				0,00	0,00
	<b>1. Środki trwałe (011):</b>	<b>113 375,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>113 375,76</b>
	<b>2. Pozostałe środki trwałe (013)</b>	<b>51 576,18</b>	<b>2 978,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 978,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54 555,00</b>
	<b>3. Zbiory biblioteczne (014)</b>	<b>1 712,43</b>	<b>276,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>276,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 989,23</b>
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu stopniowo. Wartość początkowa > wartości określonej w art. 16d ustawy pdop					0,00				0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne (020) podlegające umorzeniu w 100% w dacie zakup					0,00				0,00	0,00
	<b>4. Wartości niematerialne i prawne (020)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>RAZEM</b>	<b>166 664,37</b>	<b>3 255,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 255,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>169 919,99</b>

2019-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)Iwona Przystańska  
(główny księgowy)  
w Referacie Wydziału Wspólnych  
Sporządził Iwona PrzystańskaBURMISTRZ  
MIASTA GMINY KONIECPOL  
(osobowość, jednostka)  
Przystaska Iwona







**Tabela II.1.15 PRZEDSZKOLE NR 2 W KONIECPOLU, UL. ZAMKOWA 8**  
**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Okres sprawozdawczy: 01.01-31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju świadczenia	Kwota
	1	2
1.	Nagrody jubileuszowe	24 393,65
2.	odprawy emerytalne	
3.	Odprawy rentowe	
4.	Ekwiwalenty urlopowe	
...		
<b>Ogółem:</b>		<b>24 393,65</b>

(rok, miesiąc, dzień)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 w Referacie ds. Współpracy  
 Iwona Przystańska

Sporządził: Iwona Przystańska

**BURMISTRZ**  
**MIASTA GMINY KONIECPOL**  
 Ryszard Suliga  
 (kierownik jednostki)

(główny księgowy)

1

①

②

PRZEDSZKOLE NR 2 W KONIECPOLU		BILANS		Adresat	
150027592		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		GMINA KONIECPOL	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony		Wystać bez pisma przewodniego	
		na dzień 31.12.2019			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>A. Fundusz</b>	-53 037,08	-68 288,45
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	733 587,44	783 711,47
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-786 624,52	-851 999,92
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-786 624,52	-851 999,92
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	66 739,99	79 465,91
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	66 739,99	79 465,91
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 710,99	4 388,62
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 944,51	10 285,99
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41 610,62	55 090,98
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania)		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	13 702,91	11 177,46	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z	12 473,87	9 721,52
I. Zapasy	1 229,04	1 455,94	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały	735,54	986,50	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 473,87	9 721,52
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe	493,50	469,44	III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary	6 453,00	5 841,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	6 453,00	5 841,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	6 020,87	3 880,52			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 020,87	3 880,52			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>13 702,91</b>	<b>11 177,46</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>13 702,91</b>	<b>11 177,46</b>

Iwona Przysańska  
 (słowny księgowy)  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 w Referacie  
 Wzrost Fizjoterapii

Ryszard Sułga  
 DUBNICKI  
 MIASTO GMINY KONIECPOL  
 2020-03-12  
 (rok, miesiąc, dzień)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przedszkole Nr 2 150027592		GMINA KONIECPOL	Wystać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON			
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>65 526,50</b>	<b>63 709,20</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		65 526,50	63 709,20
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>852 151,02</b>	<b>915 709,12</b>
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		112 180,32	109 510,32
III. Usługi obce		25 237,83	19 542,76
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		564 634,81	630 915,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		150 058,06	155 580,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		40,00	160,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-786 624,52</b>	<b>-851 999,92</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-786 624,52</b>	<b>-851 999,92</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>			
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-786 624,52</b>	<b>-851 999,92</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-786 624,52</b>	<b>-851 999,92</b>

Iwona Przysiańska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
w Releacji i Wspólnych  
Iwona Przysiańska

2020-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ  
MIASTO KONIECPOL  
Kyszard Suliga



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE NR 2  150027592 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat  GMINA KONIECPOL                      Wyścić bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		689 259,92	733 587,44
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		874 454,86	900 457,75
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		874 454,86	900 457,75
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		830 127,34	850 333,72
2.1. Strata za rok ubiegły		764 600,84	786 624,52
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		65 526,50	63 709,20
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		733 587,44	783 711,47
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		-786 624,52	-851 999,92
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-786 624,52	-851 999,92
3. Nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		-53 037,08	-68 288,45

Iwona Przysańska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
w Gminie Wyścice  
Iwona Przysańska

2020-03-12  
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz  
(kierownik jednostki)  
MIASTA I GMINY KONIECPOL  
Ryszard Suliga

