

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 51**  
 ul. Krzywa 59  
 71-026 Szczecin Krzywa 59  
 71-026 SZCZECIN  
 Regon 320382590, NIP 852-251-43-63  
 tel. 091 4833 401

320382590  
 Numer identyfikacyjny REGON

**BILANS**  
**jednostki budżetowej**  
**lub samorządowego zakładu**  
**budżetowego**

sporządzony na dzień 31-12-2019 r.

Adresat  
 Prezydent Miasta Szczecin  
 ul. Armii Krajowej 1  
 70-456 Szczecin

Dnia 28 -02- 2020

Wpłynęło  
 L. dz.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	249 942,77	413 210,62	<b>A. Fundusze</b>	169 006,13	327 022,53
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 594 554,23	2 017 460,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	249 942,77	413 210,62	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 425 548,10	-1 690 437,75
1. Środki trwałe	249 942,77	413 210,62	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 425 548,10	1 690 437,75
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	188 012,17	371 375,80	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	61 930,60	41 834,82	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	130 970,02	130 736,51
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	130 970,02	130 736,51
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 218,24	7 208,43
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 337,47	15 282,43
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	73 785,51	81 316,08
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
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	50 033,38	44 548,42	8. Fundusze specjalne	32 628,80	26 929,57
<b>I. Zapasy</b>	1 287,08	1 885,85	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32 628,80	26 929,57
1. Materiały	1 287,08	1 885,85	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	46 481,05	39 408,39			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	16 117,50	15 733,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	30 363,55	23 675,39			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	2 265,25	3 254,18			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 265,25	3 254,18			
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>299 976,15</b>	<b>457 759,04</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>299 976,15</b>	<b>457 759,04</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Dorota Nowak  
(główny księgowy)  
mgr Dorota Nowak

2020-02-10  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
mgr Halina Cydzik  
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 51 ul. Krzywa 59 Krzywa 59 71-026 Szczecin SZCZECIN Regon 320382590, NIP 852-251-43-63 tel. 091 4833 401  Numer identyfikacyjny REGON 320382590	<b>Rachunek zysków i strat jednostki          (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat Prezydent Miasta Szczecin ul. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin  Dnia 28-02-2020  Wpłynęło .....																																																																																																																																																																																													
		<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">Stan na koniec roku poprzedniego</th> <th style="text-align: center;">Stan na koniec roku bieżącego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>A.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</td> <td style="text-align: right;">234 869,25</td> <td style="text-align: right;">211 252,90</td> </tr> <tr> <td><b>I.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Przychody netto ze sprzedaży produktów</td> <td style="text-align: right;">164 652,50</td> <td style="text-align: right;">157 982,50</td> </tr> <tr> <td><b>II.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td><b>III.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td><b>IV.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td><b>V.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td><b>VI.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</td> <td style="text-align: right;">70 216,75</td> <td style="text-align: right;">53 270,40</td> </tr> <tr> <td><b>B.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Koszty działalności operacyjnej</td> <td style="text-align: right;">1 663 388,38</td> <td style="text-align: right;">1 904 572,90</td> </tr> <tr> <td><b>I.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Amortyzacja</td> <td style="text-align: right;">38 700,88</td> <td style="text-align: right;">50 670,20</td> </tr> <tr> <td><b>II.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zużycie materiałów i energii</td> <td style="text-align: right;">260 559,22</td> <td style="text-align: right;">290 294,24</td> </tr> <tr> <td><b>III.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Usługi obce</td> <td style="text-align: right;">50 632,69</td> <td style="text-align: right;">57 722,65</td> </tr> <tr> <td><b>IV.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Podatki i opłaty</td> <td style="text-align: right;">12 516,08</td> <td style="text-align: right;">13 487,04</td> </tr> <tr> <td><b>V.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Wynagrodzenia</td> <td style="text-align: right;">1 036 719,76</td> <td style="text-align: right;">1 186 471,97</td> </tr> <tr> <td><b>VI.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</td> <td style="text-align: right;">263 460,65</td> <td style="text-align: right;">305 526,64</td> </tr> <tr> <td><b>VII.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Pozostałe koszty rodzajowe</td> <td style="text-align: right;">799,10</td> <td style="text-align: right;">400,16</td> </tr> <tr> <td><b>VIII.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td><b>IX.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Inne świadczenia finansowane z budżetu</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td><b>X.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Pozostałe obciążenia</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td><b>C.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</td> <td style="text-align: right;">-1 428 519,13</td> <td style="text-align: right;">-1 693 320,00</td> </tr> <tr> <td><b>D.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Pozostałe przychody operacyjne</td> <td style="text-align: right;">2 878,02</td> <td style="text-align: right;">2 861,76</td> </tr> <tr> <td><b>I.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td><b>II.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Dotacje</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td><b>III.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Inne przychody operacyjne</td> <td style="text-align: right;">2 878,02</td> <td style="text-align: right;">2 861,76</td> </tr> <tr> <td><b>E.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Pozostałe koszty operacyjne</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td><b>I.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td><b>II.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Pozostałe koszty operacyjne</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td><b>F.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</td> <td style="text-align: right;">-1 425 641,11</td> <td style="text-align: right;">-1 690 458,24</td> </tr> <tr> <td><b>G.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Przychody finansowe</td> <td style="text-align: right;">93,01</td> <td style="text-align: right;">20,49</td> </tr> <tr> <td><b>I.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Dywidendy i udziały w zyskach</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td><b>II.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Odsetki</td> <td style="text-align: right;">93,01</td> <td style="text-align: right;">20,49</td> </tr> <tr> <td><b>III.</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> </tbody> </table>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	<b>A.</b>			Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	234 869,25	211 252,90	<b>I.</b>			Przychody netto ze sprzedaży produktów	164 652,50	157 982,50	<b>II.</b>			Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	<b>III.</b>			Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	<b>IV.</b>			Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	<b>V.</b>			Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	<b>VI.</b>			Przychody z tytułu dochodów budżetowych	70 216,75	53 270,40	<b>B.</b>			Koszty działalności operacyjnej	1 663 388,38	1 904 572,90	<b>I.</b>			Amortyzacja	38 700,88	50 670,20	<b>II.</b>			Zużycie materiałów i energii	260 559,22	290 294,24	<b>III.</b>			Usługi obce	50 632,69	57 722,65	<b>IV.</b>			Podatki i opłaty	12 516,08	13 487,04	<b>V.</b>			Wynagrodzenia	1 036 719,76	1 186 471,97	<b>VI.</b>			Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	263 460,65	305 526,64	<b>VII.</b>			Pozostałe koszty rodzajowe	799,10	400,16	<b>VIII.</b>			Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	<b>IX.</b>			Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	<b>X.</b>			Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	<b>C.</b>			Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 428 519,13	-1 693 320,00	<b>D.</b>			Pozostałe przychody operacyjne	2 878,02	2 861,76	<b>I.</b>			Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	<b>II.</b>			Dotacje	0,00	0,00	<b>III.</b>			Inne przychody operacyjne	2 878,02	2 861,76	<b>E.</b>			Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	<b>I.</b>			Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	<b>II.</b>			Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	<b>F.</b>			Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 425 641,11	-1 690 458,24	<b>G.</b>			Przychody finansowe	93,01	20,49	<b>I.</b>			Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	<b>II.</b>			Odsetki	93,01	20,49	<b>III.</b>			Inne	0,00	0,00
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego																																																																																																																																																																																													
<b>A.</b>																																																																																																																																																																																															
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	234 869,25	211 252,90																																																																																																																																																																																													
<b>I.</b>																																																																																																																																																																																															
Przychody netto ze sprzedaży produktów	164 652,50	157 982,50																																																																																																																																																																																													
<b>II.</b>																																																																																																																																																																																															
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00																																																																																																																																																																																													
<b>III.</b>																																																																																																																																																																																															
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00																																																																																																																																																																																													
<b>IV.</b>																																																																																																																																																																																															
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00																																																																																																																																																																																													
<b>V.</b>																																																																																																																																																																																															
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00																																																																																																																																																																																													
<b>VI.</b>																																																																																																																																																																																															
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	70 216,75	53 270,40																																																																																																																																																																																													
<b>B.</b>																																																																																																																																																																																															
Koszty działalności operacyjnej	1 663 388,38	1 904 572,90																																																																																																																																																																																													
<b>I.</b>																																																																																																																																																																																															
Amortyzacja	38 700,88	50 670,20																																																																																																																																																																																													
<b>II.</b>																																																																																																																																																																																															
Zużycie materiałów i energii	260 559,22	290 294,24																																																																																																																																																																																													
<b>III.</b>																																																																																																																																																																																															
Usługi obce	50 632,69	57 722,65																																																																																																																																																																																													
<b>IV.</b>																																																																																																																																																																																															
Podatki i opłaty	12 516,08	13 487,04																																																																																																																																																																																													
<b>V.</b>																																																																																																																																																																																															
Wynagrodzenia	1 036 719,76	1 186 471,97																																																																																																																																																																																													
<b>VI.</b>																																																																																																																																																																																															
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	263 460,65	305 526,64																																																																																																																																																																																													
<b>VII.</b>																																																																																																																																																																																															
Pozostałe koszty rodzajowe	799,10	400,16																																																																																																																																																																																													
<b>VIII.</b>																																																																																																																																																																																															
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00																																																																																																																																																																																													
<b>IX.</b>																																																																																																																																																																																															
Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00																																																																																																																																																																																													
<b>X.</b>																																																																																																																																																																																															
Pozostałe obciążenia	0,00	0,00																																																																																																																																																																																													
<b>C.</b>																																																																																																																																																																																															
Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 428 519,13	-1 693 320,00																																																																																																																																																																																													
<b>D.</b>																																																																																																																																																																																															
Pozostałe przychody operacyjne	2 878,02	2 861,76																																																																																																																																																																																													
<b>I.</b>																																																																																																																																																																																															
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00																																																																																																																																																																																													
<b>II.</b>																																																																																																																																																																																															
Dotacje	0,00	0,00																																																																																																																																																																																													
<b>III.</b>																																																																																																																																																																																															
Inne przychody operacyjne	2 878,02	2 861,76																																																																																																																																																																																													
<b>E.</b>																																																																																																																																																																																															
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00																																																																																																																																																																																													
<b>I.</b>																																																																																																																																																																																															
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00																																																																																																																																																																																													
<b>II.</b>																																																																																																																																																																																															
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00																																																																																																																																																																																													
<b>F.</b>																																																																																																																																																																																															
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 425 641,11	-1 690 458,24																																																																																																																																																																																													
<b>G.</b>																																																																																																																																																																																															
Przychody finansowe	93,01	20,49																																																																																																																																																																																													
<b>I.</b>																																																																																																																																																																																															
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00																																																																																																																																																																																													
<b>II.</b>																																																																																																																																																																																															
Odsetki	93,01	20,49																																																																																																																																																																																													
<b>III.</b>																																																																																																																																																																																															
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)	-1 425 548,10	-1 690 437,75
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)	-1 425 548,10	-1 690 437,75

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

mgr Dorota Nowak

*mgr Dorota Nowak*  
(główny księgowy)

2020-02-10

(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor**

mgr Halina Cydzik

*mgr Halina Cydzik*  
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 51  
PUBLICZNE NR 61 59  
ul. Krzywa 59 SZCZECIN  
71-026 Szczecin NIP 852-251-43-63  
Reg. Nr 026 Szczecin tel. 091 4833 401  
Numer identyfikacyjny  
REGON 320382590

## Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone na dzień 31-12-2019 r.

Adresat  
Urząd Miasta Szczecin  
Prezydent Miasta Szczecin  
ul. Armii Krajowej 1  
70-456 Szczecin  
Dnia 28-02-2020

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 568 232,29</b>	<b>1 594 554,23</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 487 173,00	1 931 754,05
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 475 203,00	1 717 816,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	11 970,00	30 000,00
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	183 938,05
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)	1 460 851,06	1 508 848,00
2.1. Strata za rok ubiegły	1 382 291,31	1 425 548,10
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	66 589,75	53 299,90
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 970,00	30 000,00
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>	<b>1 594 554,23</b>	<b>2 017 460,28</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 425 548,10</b>	<b>-1 690 437,75</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	1 425 548,10	1 690 437,75
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II +, -III)</b>	<b>169 006,13</b>	<b>327 022,53</b>

mgr Dorota Nowak  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)  
mgr Dorota Nowak

2020-02-10  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
mgr Halina Cydzik  
(kierownik jednostki)  
mgr Halina Cydzik

Dnia 28 02 2020

Wpłynęło .....

L. dz. ....

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 51
1.2	Siedzibę jednostki SZCZECIN
1.3	Adres jednostki UL.KRZYWA 59, 71-026 SZCZECIN
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki OŚWIATA I WYCHOWANIE – PROWADZENIE PUBLICZNEGO PRZEDSZKOLA
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 – 31.12.2019
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz do roku, według stanu na koniec danego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 3500 zł - 10000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9. Składniki majątku o wartości: a) nie przekraczającej 1000 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; b) w przedziale 1000 zł - 3500 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; c) w przedziale 3500 zł - 10000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe; d) powyżej 10000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Nowak

Dyrektor  
A. Cyoluk  
mgr Halina Cydzik

5.	Inne informacje
	Nie dotyczy
<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.
	Informacje wg załącznika nr 2.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie występują
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.
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
	Informacje wg załącznika nr 3.
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
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)
	Informacje wg załącznika nr 4.
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
c)	powyżej 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
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 występują
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Nowak

Dyrektor

H. Cydzik  
mgr Halina Cydzik

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
	Informacje wg załącznika nr 6.
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występują
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg załącznika nr 7.
1.16.	Inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami GM Szczecin- Tabela wyłączeń
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Informacje wg załącznika nr 8.
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
	Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie i założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia. Jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie to wykazuje informacje wg załącznika nr 9.
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Informacje wg załącznika nr 10.
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 samorządowych jednostek budżetowych.
2.5.	Inne informacje
	Nie występują
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	- Nie występują

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Nowak  
(Główny Księgowy)

2020-02-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Halina Cydzik  
(Kierownik jednostki)  
mgr Halina Cydzik