

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 1 Plock, ul. Kościuszki 7 Numer identyfikacyjny REGON 610025367		<i>Bilans</i> <i>jednostki budżetowej</i> <i>lub samorządowego zakładu</i> <i>budżetowego</i> <i>sporządzony</i> <i>na dzień: 2019-12-31</i>		Adresat PREZYDENT MIASTA PŁOCKA	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 473 724,95	3 377 976,20	A. Fundusze	3 329 040,89	3 224 371,49
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 234 570,66	5 197 792,51
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 473 724,95	3 377 976,20	II. Wynik finansowy netto	-1 905 529,77	-1 973 421,02
1. Środki trwałe	3 473 724,95	3 377 976,20	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	674 700,00	674 700,00	2. Strata netto (-)	-1 905 529,77	-1 973 421,02
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	2 732 604,63	2 645 491,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	66 420,32	57 785,18	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	236 978,31	249 523,74
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	236 978,31	249 523,74
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 579,66	6 414,56
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 260,00	8 675,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	53 912,47	53 818,14
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	87 186,09	100 567,50
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	92 294,25	95 919,03	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	77 040,09	80 048,54
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	77 040,09	80 048,54
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	63 067,91	55 549,99			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	15 254,16	15 823,49			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	47 813,75	39 726,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 226,34	40 369,04			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	29 226,34	40 369,04			
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	3 566 019,20	3 473 895,23	Suma pasywów	3 566 019,20	3 473 895,23

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Ruścka

(główny księgowy)

2020-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Maciej Krzemiński
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 1		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat PREZYDENT MIASTA	
Plock, ul. Kościuszki 7			PŁOCKA	
Numer identyfikacyjny REGON 610025367				
sporządzony na dzień 2019-12-31				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	183 525,59	180 860,85	
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	183 525,59	180 860,85	
B	Koszty działalności operacyjnej	2 089 186,05	2 154 144,52	
B.I	Amortyzacja	93 737,46	95 748,75	
B.II	Zużycie materiałów i energii	322 783,54	320 252,10	
B.III	Usługi obce	70 185,38	50 899,63	
B.IV	Podatki i opłaty	4 621,35	4 621,35	
B.V	Wynagrodzenia	1 284 743,83	1 352 221,39	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	310 118,49	318 427,50	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 996,00	11 973,80	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 905 660,46	-1 973 283,67	
D	Pozostałe przychody operacyjne	321,00	525,95	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	321,00	525,95	
E	Pozostałe koszty operacyjne	253,15	663,30	
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	253,15	663,30	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 905 592,61	-1 973 421,02	
G	Przychody finansowe	62,84	0,00	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	62,84	0,00	
G.III	Inne	0,00	0,00	
H	Koszty finansowe	0,00	0,00	
H.I	Odsetki	0,00	0,00	
H.II	Inne	0,00	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 905 529,77	-1 973 421,02	
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)	-1 905 529,77	-1 973 421,02	

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Rutecka

(główny księgowy)

2020-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB
Maciej Krzemiński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Miejskie Przedszkole Nr 1 Plock, ul. Kościuszki 7 Numer identyfikacyjny REGON 610025367	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2019-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA PŁOCKA	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 977 765,86	5 234 570,66	✓
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 004 946,67	2 048 905,79	✓
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	1 989 331,67	2 048 905,79	✓
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4 Środki na inwestycje	15 615,00	0,00	✓
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10 Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 748 141,87	2 085 683,94	✓
I.2.1 Strata za rok ubiegły	1 548 597,08	1 905 529,77	✓
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	183 929,79	180 154,17	✓
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	15 615,00	0,00	✓
I.2.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9 Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 234 570,66	5 197 792,51	✓
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-1 905 529,77	-1 973 421,02	✓
III.1 zysk netto	0,00	0,00	
III.2 strata netto (-)	-1 905 529,77	-1 973 421,02	✓
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV Fundusz (poz. II+, -III)	3 329 040,89	3 224 371,49	✓

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Rutcka
(główny księgowy)

2020-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB
Maciej Krzemiński
(kierownik jednostki)

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym w roku 2019

Miejskie Przedszkole nr 1 Płock, ul. Kościuszki 7
Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Wykaz należności od jednostek objętych sprawozdaniem łącznym					
Lp.	Nazwa kontrahenta	Nr dokumentu *)	Data wystawienia dokumentu	Pozycja w bilansie	Kwota brutto
1	MOPS	Nota 1/01/2020/MP1	02.01.2020	B.II.1	308,00
2	MOPS	Nota 2/01/2020/MP1	02.01.2020	B.II.1	976,50
Razem:					1284,50

Wykaz zobowiązań wobec jednostek objętych sprawozdaniem łącznym					
Lp.	Nazwa kontrahenta	Nr dokumentu *)	Data wystawienia dokumentu	Pozycja w bilansie	Kwota brutto
1	URZĄD MIASTA PŁOCKA	WZP 1/2020	02.01.2020	D.II.2	360,00
Razem:					360,00

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Sulecka

Podpis głównego księgowego

2020 -03- 3 1

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Maciej Krzemiński

Podpis kierownika jednostki

*) w odniesieniu do należności i zobowiązań związanych z opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi nie ma konieczności wskazywania dokumentu, przy czym jako kwotę brutto należy wykazać kwotę uzgodnioną przez jednostkę sporządzającą zestawienie z Referatem Opłat Urzędu Miasta Płocka

Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym w roku finansowym w roku 2019

Miejskie Przedszkole nr 1 Płock, ul. Kościuszki 7
Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami						
Lp.	Nazwa kontrahenta	Nr dokumentu *)	Data wystawienia dokumentu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysków i strat
1	MOPS	Nota 1/02/2019/MP1	04.02.2019	546,00	546,00	A.VI
2	MOPS	Nota 1/03/2019/MP1	01.03.2019	574,00	574,00	A.VI
3	MOPS	Nota 1/04/2019/MP1	02.04.2019	784,00	784,00	A.VI
4	MOPS	Nota 1/05/2019/MP1	06.05.2019	406,00	406,00	A.VI
5	MOPS	Nota 1/06/2019/MP1	03.06.2019	833,00	833,00	A.VI
6	MOPS	Nota 1/07/2019/MP1	03.07.2019	483,00	483,00	A.VI
7	MOPS	Nota 2/07/2019/MP1	15.07.2019	35,00	35,00	A.VI
8	MOPS	Nota 1/10/2019/MP1	01.10.2019	539,00	539,00	A.VI
9	MOPS	Nota 2/10/2019/MP1	01.10.2019	305,20	305,20	A.VI
10	MOPS	Nota 1/11/2019/MP1	04.11.2019	441,00	441,00	A.VI
11	MOPS	Nota 2/11/2019/MP1	04.11.2019	1210,30	1210,30	A.VI
12	MOPS	Nota 1/12/2019/MP1	03.12.2019	483,00	483,00	A.VI
13	MOPS	Nota 2/12/2019/MP1	03.12.2019	1279,60	1279,60	A.VI
14	MOPS	Nota 1/01/2020/MP1	02.01.2020	308,00	308,00	A.VI
15	MOPS	Nota 2/01/2020/MP1	02.01.2020	976,50	976,50	A.VI
Razem:				9203,60	9203,60	

Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami

Lp.	Nazwa kontrahenta	Nr dokumentu *)	Data wystawienia dokumentu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysków i strat
1	URZĄD MIASTA PŁOCKA			4320,00	4320,00	B.IV
Razem:				4320,00	4320,00	

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis głównego księgowego

Małgorzata Kulecka

2020 -03- 3 1

DYREKTOR

Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Podpis kierownika jednostki

Maciej Krzemiński

*) w odniesieniu do należności i zobowiązań związanych z opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi nie ma konieczności wskazywania dokumentu, przy czym jako kwotę brutto należy wykazać kwotę uzgodnioną przez jednostkę sporządzającą zestawienie z Referatem Opłat Urzędu Miasta Płocka

załącznik nr 4
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

Wykaz nieodpłatnie przekazanych składników majątkowych między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym w roku 2019

Miejskie Przedszkole nr 1 Płock, ul. Kościuszki 7
Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie

Wykaz nieodpłatnie przekazanych przez jednostkę składników majątkowych						
Lp.	Nazwa jednostki, do której przekazano majątek	Nazwa składnika majątku	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Wartość
						początkowa umorzenia netto
1						
2						
3						
4						
5						
Razem:					0,00	0,00 0,00 0,00

Wykaz nieodpłatnie otrzymanych przez jednostkę składników majątkowych						
Lp.	Nazwa jednostki, od której otrzymano majątek	Nazwa składnika majątku	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Wartość
						początkowa umorzenia netto
1						
2						
3						
4						
5						
Razem:					0,00	0,00 0,00 0,00

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskie Przedszkole nr 1 Płock
Podpis głównego księgowego

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB
Miejskie Przedszkole nr 1 Płock
Podpis kierownika jednostki

2020 -03- 3 1

Miejskie Przedszkole Nr 1

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejskie Przedszkole Nr 1
1.2	siedzibę jednostki
	Płock
1.3	adres jednostki
	09-402 Płock, ul. Kościuszki 7
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedszkole realizuje cele i zadania z ustawy Prawo Oświatowe, ustawie o systemie oświaty z aktów wykonawczych do ustawy, w tym w szczególności z podstawy programowej wychowania przedszkolnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019r. -31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdania jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Załącznik nr 8
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
	Załącznik nr 9.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik nr 10.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik nr 11.
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
	Załącznik nr 12.

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr 13
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)
	Załącznik nr 14
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik nr 15
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
	Załącznik nr 16
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
	-
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Załącznik nr 17
1.12.	łącną 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
	Załącznik nr 18
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
	Załącznik nr 19
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 670 648,89
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-

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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
	-
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

ZASTĘPCA DYREKTORA
(główny księgowy)
Małgorzata Rutecka

.....2020.03.31.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB
Maciej Krzemiński
(kierownik jednostki)

I.4. Metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Składniki majątku	Wycena w ciągu roku		Wycena na dzień bilansowy	
		1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu		według ceny nabycia		według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
2	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu		według wartości określonej w decyzji		według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
3	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny		według wartości określonej w umowie, a w przypadku braku według wartości rynkowej		według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
4	Środki trwałe pochodzące z zakupu		według ceny nabycia		według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
5	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie		nie dotyczy		nie dotyczy
6	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu		według wartości określonej w decyzji		według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
7	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny		według wartości określonej w umowie, a w przypadku braku według wartości rynkowej		według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
8	Środki trwałe ujawnione		według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów a gdy ich brak na podstawie wyceny uwzględniając ich wartość godziwą i ewentualne ich dotychczasowe zużycie		według wartości netto (w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe)
9	Środki trwałe w budowie		nie dotyczy		nie dotyczy
10	Materiały		według ceny zakupu		wartość niezuzitych materiałów według ceny zakupu - ustalona na koniec roku obrotowego na podstawie spisu z natury
11	Należności		w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące		w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące
12	Zobowiązania		w kwocie wymagalnej zapłaty z doliczeniem odsetek należnych		w kwocie wymagalnej zapłaty z doliczeniem odsetek należnych
13	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		według wartości nominalnej		według wartości nominalnej
14	Pozostałe aktywa i pasywa				
15	Inne, w tym:				
15.1					
15.2					

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Rutecka
Podpis głównego księgowego

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB
Maciej Krzeminski
Podpis kierownika jednostki

2020 -03- 3 1

II.1.1.1 Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9-10+11)	Stan na koniec roku obrotowego (brutto) (3 + 7 - 12)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie	inne (w tym aktualizacja)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	1. Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00			0,00	0,00
2	II. Środki trwałe, w tym:	4 345 940,81		0,00		0,00		7 950,26	7 950,26	4 337 990,55
2.1	Grunty	674 700,00				0,00			0,00	674 700,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 465 344,05				0,00				3 465 344,05
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	205 896,76				0,00		7 950,26		197 946,50
2.4	Środki transportu	0,00				0,00			0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	0,00				0,00				0,00
3	III. Pozostałe środki trwałe, w tym:	137 085,50		54 419,34		54 419,34		6 283,43		185 221,41
3.1	Pozostałe środki trwałe	137 085,50		54 419,34		54 419,34		6 283,43		185 221,41
4	IV. Inne, w tym:	2 229,00		0,00		0,00				2 229,00
4.1	Pozostałe wartości niematerialne i prawne - programy komputerowe	2 229,00		0,00		0,00				2 229,00
5	Razem	4 485 255,31	0,00	54 419,34		54 419,34		14 233,69		4 525 440,95

II.1.1.2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 10)	Wartość netto środków trwałych
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (4 + 5 + 6)	aktualizacja	Inne	Ogółem zmniejszenie umorzenia (8 + 9)	Stan na początek roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	1. Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00
2	II. Środki trwałe, w tym:	872 215,86		95 748,75		95 748,75		7 950,26	7 950,26	3 473 724,95
2.1	Grunty	0,00		0,00		0,00			0,00	674 700,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	732 739,42		87 113,61		87 113,61			0,00	2 732 604,63
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	139 476,44		8 635,14		8 635,14		7 950,26	7 950,26	56 420,32
2.4	Środki transportu	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00
3	III. Pozostałe środki trwałe, w tym:	137 085,50		54 419,34		54 419,34		6 283,43	6 283,43	185 221,41
3.1	Pozostałe środki trwałe	137 085,50		54 419,34		54 419,34		6 283,43	6 283,43	185 221,41
4	IV. Inne, w tym:	2 225,00		0,00		0,00			0,00	2 225,00
4.1	Pozostałe wartości niematerialne i prawne - programy komputerowe	2 225,00		0,00		0,00			0,00	2 225,00
5	Razem	1 011 530,36		150 168,09		150 168,09		14 233,69	14 233,69	3 473 724,95

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Podpis głównego księgowego
Małgorzata Rutcka

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB
Podpis kierownika jednostki
Maciej Kizemiński

2020 -03- 3 1

do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.3.1 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	I. Wartości niematerialne i prawne				
2	II. Środki trwałe, z tego:				
2.1	grupa ...				
2.2	grupa ...				
3	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.3.2 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	1. Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:				
1.1	1.1 Akcje i udziały				
1.2	1.2 Papiery wartościowe długoterminowe				
1.3	1.3 Inne. tj.				
2	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis głównego księgowego

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Podpis kierownika jednostki

2020 - 03 - 31

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (1 + 2 - 3)
	zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4
0,00	0,00		0,00
			0,00

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Rutcka

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB
Maciej Krzeminski

..... 2020 -03- 3 1
Podpis głównego księgowego Podpis kierownika jednostki

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.5 Obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub inny umów

L.p.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5	
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
4					
5	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis głównego księgowego

2020 -03- 3 1

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Maciej Kzemiński

Podpis kierownika jednostki

II.1.6 Papiery wartościowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	2							(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
I Akcje		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.1 -									
1.2 -									
2. Udziały									
2.1 -									
2.2 -									
3. Dłużne papiery wartościowe									
3.1 -									
3.2 -									
4. Inne papiery wartościowe									
4.1 -									
4.2 -									
5	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Podpis głównego księgowego

2020 -03- 3 1

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB
.....
Maciej Krzemiński
Podpis kierownika jednostki

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00		0,00
2	Należności krótkoterminowe	253,15	663,30	81,95	834,50
3	Razem	253,15	663,30	81,95	834,50

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Rutecka

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Maciej Krzemiński

2020 -03- 31

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

II.1.8 Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie rezerwy	razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rezerwy długoterminowe, w tym na cele:						
2.1	-						
2.2	-						
2	Rezerwy krótkoterminowe, w tym na cele:						
2.1	-						
2.2	-						
3	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Podpis głównego księgowego

2020 - 03 - 31

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB
.....
Maciej Krzemiński
Podpis kierownika jednostki

II.1.9 Zobowiązania długoterminowe

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5		powyżej 5 lat					
		Stan na								BO (3 + 5 + 7) 9	BZ (4 + 6 + 8) 10
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1	2	3	4	5	6	7	8				
1	- zobowiązanie z tytułu										
2	- zobowiązanie z tytułu										
3	- zobowiązanie z tytułu										
4	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis głównego księgowego

2020 -03- 3 1

DYREKTOR

Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Podpis kierownika jednostki
Maciej Krzeminski

II.1.1.11 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Weksel								
2	Hipoteka								
3	Zastaw								
4	Inne								
5	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis głównego księgowego

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Maciej Krzemiński

Podpis kierownika jednostki

2020 -03- 3 1

załącznik nr 18
do Instrukcji sporządzania łącznego
sprawozdania finansowego
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik
do zarządzenia nr 350/2019
Prezydenta Miasta Płocka
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:		na aktywach obrotowych		
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych stan na koniec roku	na aktywach trwałych stan na początek roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10
1	Udzielone gwarancje i poręczenia									
2	Kaucje i wadła									
3	Weksle									
4	Inne, w tym:									
4.1	-									
4.2	-									
5	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Maciej Krzemiński

Podpis kierownika jednostki

2020 -03- 3 1

**ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNY/KSIĘGOWY**

Podpis głównego księgowego

II.1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:				
1.1	- długoterminowe, w tym:				
1.1.1	-				
1.1.2	-				
1.2	- krótkoterminowe, w tym:				
1.2.1	-				
1.2.2	-				
2	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:				
2.1	- długoterminowe, w tym:				
2.1.1	-				
2.1.2	-				
2.2	- krótkoterminowe, w tym:				
2.2.1	-				
2.2.2	-				
3	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	-				
2	-				
3	-				
4	-				
5	-				
6	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

ZASTĘPCA DYREKTORA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Małgorzata Rutecka

Podpis głównego księgowego

2020 -03- 3 1

DYREKTOR
Zarządu Jednostek Oświatowych - JB

Maciej Krzemieniecki

Podpis kierownika jednostki