

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 w Markowej Markowa 1127 37-120 Markowa	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Markowa
		Wysłać bez pisma przewodniego 20D75CE4B9F6B435 
Numer identyfikacyjny REGON 180284093	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 612 672,51	5 499 720,69	A Fundusz	5 532 213,90	5 408 847,49
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 743 417,14	6 752 694,13
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 612 672,51	5 499 720,69	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 211 203,24	-1 343 846,64
A.II.1 Środki trwałe	5 612 672,51	5 499 720,69	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	21 940,00	21 940,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 211 203,24	-1 343 846,64
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 569 150,78	5 403 902,39	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	59 040,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	21 581,73	14 838,30	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 406,57	92 174,12
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	82 406,57	92 174,12
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 641,73	16 950,92
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 365,00	5 054,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 959,33	25 519,70
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47 438,51	44 649,50

CELÓWKA KSIĘGOWA
mgr Marianna Wodzik-Jabłarz

(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

20D75CE4B9F6B435

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 947,96	1 300,92	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 433,96	897,92	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	1 433,96	897,92	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	514,00	403,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	514,00	403,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

KLÓWNIK

mgr Marianna Podsiadło-Bułka

(główny księgowy)

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Doroła Cyran

(kierownik jednostki)

BeSTia

20D75CE4B9F6B435

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 614 620,47	5 501 021,61	Suma pasywów	5 614 620,47	5 501 021,61

GLÓWNA KSIĘGOWIA

mgr Mariena Brożdzicka-Babiarz

(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

20D75CE4B9F6B435

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

KLÓWNA BIEGOCYA
mgr Małgorzata Biedrzycka-Babiarz

(główny księgowy)

BeSTia


2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

20D75CE4B9F6B435

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 w Markowej Markowa 1127 37-120 Markowa	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Markowa	
Numer identyfikacyjny REGON 180284093		Wysłać bez pisma przewodniego ED40F5667C30FDE8 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	88 805,47	62 254,90	
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. Koszt 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	88 805,47	62 254,90	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 300 098,28	1 440 590,27	
B.I. Amortyzacja	171 991,82	171 991,82	
B.II. Zużycie materiałów i energii	156 343,24	161 232,28	
B.III. Usługi obce	34 846,36	83 026,03	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	710 779,30	777 124,24	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	224 604,12	242 470,46	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 533,44	4 745,44	
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)	-1 211 292,81	-1 378 335,37	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	34 420,75	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	34 420,75	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr *Marlena Brodzicka-Babiarz*
główny księgowy

2021-03-24
rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Doroła Cyran
kierownik jednostki

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 211 292,81	-1 343 914,62
G.	Przychody finansowe	93,73	69,75
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	93,73	69,75
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	4,16	1,77
H.I.	Odsetki	4,16	1,77
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 211 203,24	-1 343 846,64
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)	-1 211 203,24	-1 343 846,64

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr *Marlena Brodzicka-Babiarz*

główny księgowy

2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**
Dorota Cyran

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

główny księgowy

2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**
Dorota Cyran

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 w Markowej Markowa 1127 37-120 Markowa		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Markowa	
Numer identyfikacyjny REGON 180284093			Wysłać bez pisma przewodniego 248307E512071BA2 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 941 560,15	6 743 417,14
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 138 609,84	1 356 048,18
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	73 134,30
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 138 609,84	1 282 913,88
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	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)		1 336 752,85	1 346 771,19
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 248 365,65	1 284 337,54
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		88 387,20	62 433,65
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	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)		6 743 417,14	6 752 694,13

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz
 główny księgowy

2021-03-24
 rok, miesiąc, dzień

REKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 211 203,24	-1 343 846,64
III.1.	zysk netto (+)	73 134,30	62 257,47
III.2.	strata netto (-)	-1 284 337,54	-1 406 104,11
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 532 213,90	5 408 847,49

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

główny księgowy

2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz


główny księgowy

2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Nr 2 w Markowej Markowa 1127 37-120 Markowa	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.</p>	Adresat: Gmina Markowa
Numer identyfikacyjny REGON 180284093		<p style="text-align: center;">204271A0A7DCD0D9</p> 

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

(główny księgowy)

2021.03.24

rok mies. dzień

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

(główny księgowy)

2021.03.24

rok mies. dzień

**DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA**

Dorota Cyran

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Nr 2 w Markowej
1.2	siedzibę jednostki
	37-120 Markowa 1127
1.3	adres jednostki
	37-120 Markowa 1127
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Regon: 000180284093 Przedszkole realizuje programy wychowania przedszkolnego uwzględniając podstawę programową wychowania przedszkolnego, zapewnia bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę w czasie ustalonym przez organ prowadzący, nie krótszym niż 5 godzin dziennie, przeprowadza rekrutację w oparciu o zasadę powszechnej dostępności, zatrudnia nauczycieli posiadających odpowiednie kwalifikacje.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe przedstawia sytuację finansową działalności statutowej Przedszkola za rok obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Celem prowadzenia rachunkowości jest wierne i rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej powyższej instytucji.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości i przepisach ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem następujących zasad:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. 2. Okresem sprawozdawczym – rozliczeniowym jest kolejno: miesiąc, kwartał, półrocze i rok. 3. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim. 4. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej, zwane dowodami źródłowymi. Zapisy zdarzeń gospodarczych w księgach rachunkowych ujmuje się chronologicznie. 5. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów, ujmuje się w tej samej wysokości w bilansie otwarcia następnego roku obrachunkowego. 6. Księgi rachunkowe prowadzi się techniką komputerową przy użyciu programu finansowo-księgowego firmy VULCAN. 7. Księgi rachunkowe prowadzi się na bieżąco i rzetelnie, właściwie kwalifikując dowody księgowe w odniesieniu do zakładowego planu kont. <p>Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem następujących szczególnych zasad:</p> <p>a) przeszacowania wartości aktywów i pasywów dewizowych dokonuje się według bieżących kursów walutowych nie później niż na koniec kwartału,</p>

	<p>b) należności i zobowiązania w walutach obcych wycenia się według bieżących kursów walutowych.</p> <p>c) do środków trwałych zalicza się także środki trwale otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji, pisma właściwego organu, które wycenia się w wartości określonej w tej informacji,</p> <p>d) środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,</p> <p>e) umorzeniu w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty (jednorazowo) w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania podlega, gdy wartość mieści się w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł:</p> <ul style="list-style-type: none"> • książki i inne zbiory biblioteczne, • środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, • meble i dywany, • inwentarz żywy, • odzież i umundurowanie <p>f) pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>g) wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki,</p> <p>h) dla środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, natomiast dla pozostałych środków trwałych (wyposażenie), które umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty, a których cena jednostkowa nie przekracza kwoty 500,00 zł – prowadzi się ewidencję ilościową.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie 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
	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
	Załącznik nr 3

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)
	Załącznik nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1) Wartość wypłaconych wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 886.531,00 zł, w tym: Odprawy emerytalne: 35.391,51 zł Nagrody jubileuszowe: 12.480,00 zł Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop: 256,79 zł Świadczenie „Na start”: 0,00 zł. 2) Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych – 100.653,60 zł
1.16.	inne informacje

	nie dotyczy
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

 (główny księgowy)

24-03-2021

 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 GMINY MARKOWA**
Dorota Cyran

 (kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE NR 2
w Markowej
37-120 Markowa 1127
NIP 8151806343, REGON 180284093

Przedszkole Nr 2 w MARKOWEJ

Załącznik Nr 2

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.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (likwidacje)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja wartości	Przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	Likwidacja (rozchody)	przemieszczenia wewnętrzne				aktualizacja	amortyzacja danego roku	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I.	Wartości niematerialne i prawne	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
1.	WNIP umarzone stopniowo					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2.	WNIP umarzone jednorazowo	800,00				0,00		800,00		800,00	0,00	800,00				0,00	800,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 052 317,64	0,00	66 951,95	0,00	66 951,95	1 529,00	10 129,40	0,00	11 658,40	7 107 611,19	1 439 645,13	0,00	179 903,77	0,00	179 903,77	11 658,40	1 607 890,50	5 612 672,51	5 499 720,69
1	Środki trwałe	7 052 317,64	0,00	66 951,95	0,00	66 951,95	1 529,00	10 129,40	0,00	11 658,40	7 107 611,19	1 439 645,13	0,00	179 903,77	0,00	179 903,77	11 658,40	1 607 890,50	5 612 672,51	5 499 720,69
1.0.	Grunty	21 940,00				0,00				0,00	21 940,00	0,00				0,00		0,00	21 940,00	21 940,00
1.1.	Budynki, lokale	6 609 935,77				0,00				0,00	6 609 935,77	1 040 784,99		165 248,39		165 248,39		1 206 033,38	5 569 150,78	5 403 902,39
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
1.3.	Kotły i maszyny energetyczne	3 256,44		59 040,00		59 040,00		3 256,44		3 256,44	59 040,00	3 256,44				0,00	3 256,44	0,00	0,00	59 040,00
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
1.6.	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
1.7.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
1.8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości	51 497,29				0,00				0,00	51 497,29	29 915,56		6 743,43		6 743,43		36 658,99	21 581,73	14 838,30
	Inne środki trwałe	365 688,14		7 911,95		7 911,95	1 529,00	6 872,96		8 401,96	365 198,13	365 688,14		7 911,95		7 911,95	8 401,96	365 198,13	0,00	0,00
	Księgozbiór					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
1.9.	Inwentarz żywy					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	razem	7 053 117,64	0,00	66 951,95	0,00	66 951,95	1 529,00	10 929,40	0,00	12 458,40	7 107 611,19	1 440 445,13	0,00	179 903,77	0,00	179 903,77	12 458,40	1 607 890,50	5 612 672,51	5 499 720,69

Sporządził: Marlena Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

24-03-2021

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Nie dotyczy				
2.					

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Mariena Bredzicka-Babiarz

24-03-2021

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Doroła Cyran

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.		nie dotyczy				
2.						

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

24-03-2021

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran

P2M

PRZEDSZKOLE NR 2
w Markowej
37-120 Markowa 1127
NIP 8151806343, REGON 180284093

Załącznik nr 5

Zestawienie należności i zobowiązań na dzień 31.12.2020 r.

L.P.	Nr Konta księgowego	Nazwa dłużników - wierzycieli	Data powstania	Kwota		Rodzaj/tytuł należności,zobowiązania
				WN	MA	
1.	201		31 XII 2020		16 950,92 zł	faktura za media
Razem zobowiązania z tyt. dostaw i usług					16 950,92 zł	
1.	225	US Łącut	31 XII 2020		5 054,00 zł	podatek XII 2020
Razem zobowiązania wobec budżetów					5 054,00 zł	
1.	229	ZUS Rzeszów	31 XII 2020		25 519,70 zł	Składki ZUS XII 2020
Razem zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych					25 519,70 zł	
1.	231	Pracownicy	31 XII 2020		44 649,50 zł	Jednorazowy dodatek uzupełniający, dodatkowe wynagrodzenie roczne
Razem zobowiązania z tyt. wynagrodzeń					44 649,50 zł	
1.						
Razem pozostałe zobowiązania				0,00 zł	0,00 zł	
1.	221	Osoby fizyczne	31 XII 2020	403,00 zł		opłaty za wyżywienie, opłata stała za XII'20r.
Razem pozostałe należności				403,00 zł	0,00 zł	
Razem:				403,00 zł	92 174,12 zł	

Sporządził: Marlena Brodzicka-Babiarz

24-03-2021
.....
data

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz
główna księgowa

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA
Dorota Cyran
kierownik jednostki

Nazwa jednostki

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym w roku 2020

Wykaz należności wobec jednostek objętych sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj/tytuł należności	Data operacji	Poz. w BILANSIE	KWOTA BRUTTO
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
6.					
RAZEM					

Wykaz zobowiązań wobec jednostek objętych sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj/tytuł zobowiązania	Data operacji	Poz. w BILANSIE	KWOTA BRUTTO
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
6.					
RAZEM					

Sporządzający: Marlena Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

Główny księgowy

24-03-2021

data

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

Kierownik jednostki

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda Należności i zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

**Przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi
sprawozdaniem finansowym w roku 2020**

a) Przychody za rok 2020

Przychody z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj przychodu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysku i strat
1.	GOPS Markowa	wpłata za wyżywienie		682,50 zł	A.VI.
2.	CUW Markowa	Użytkowanie pomieszczeń w budynku Przedszkola 1427		6.615,00 zł	A.VI.
RAZEM				7.297,50 zł	x

b) Koszty za rok 2020

Koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami objętymi sprawozdaniem					
Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Rodzaj kosztu	Kwota netto	Kwota brutto	Pozycja rachunku zysku i strat
1.	ZGK Markowa	Ścieki i opłata abonament. Wywóz nieczystości płynnych		1.660,81 zł	B.III
2.	ZGK Markowa	Opłata za wodę		739,40 zł	B.II
3.	CUW Markowa	Ubezpieczenie mienia		3.281,33 zł	B.VII
4.	Urząd Gminy w Markowej	Zakup rękawiczek, fartuchów, środków do dezynfekcji, maseczek		1.599,47 zł	B.II
5.	Urząd Gminy w Markowej	energia		6.167,11 zł	B.II
6.	Przedszkole Nr 1 w Markowej	Refundacja wynagrodzenia pracowników Kuchni oraz nauczycieli		49.939,78 zł	B.V

		(uzupełnianie etatów)			
7.	Przedszkole Nr 1 w Markowej	Refundacja kosztów dowozu posiłków		1.028,90 zł	B.III
8.	Przedszkole Nr 1 w Markowej	Refundacja opłat za media		3.576,21 zł	B.III
9.	SP Markowa	Refundacja wynagrodzenia pracowników Kuchni oraz nauczycieli (uzupełnianie etatów)		-24.213,09 zł	B.V
10.	SP Markowa	Refundacja opłat za media bud. 1127		-46.548,92 zł	B.III
11.	SP Markowa	Refundacja opłat za media bud. 1685		2.443,65 zł	B.III
RAZEM				-325,35 zł	x

Sporządzający: Marlena Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

 Główny księgowy

24-03-2021

.....
 data

**DYREKTOR
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
 GMINY MARKOWA**
Dorota Cyran

 Kierownik jednostki

Potwierdzenie przez poszczególne jednostki zgodności salda

PRZEDSZKOLE NR 2

w Markowej

37-100 Markowa 1127

Nazwa jednostki
KRS 151806343, REGON 180284093Wykaz nieodpłatnie przekazanych składników majątkowych między jednostkami objętymi sprawozdaniem finansowym
w roku 2020

Lp.	Nazwa jednostki, do której przekazano majątek	Nazwa składnika majątku	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Nr dokumentu	WARTOŚĆ		
					początkowa	umorzenie	netto
1.							
2.							
RAZEM							
					Nie dotyczy		

Sporządzający: Marlena Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

Główny księgowy

24-03-2021

data

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

Kierownik jednostki

Nazwa jednostki

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU
w roku 2020**

a) Zwiększenie funduszu w roku 2020

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Tytuł zwiększenia/ nazwa składnika majątkowego	Data operacji	Kwota	Pozycja sprawozdania, w której ujęto wartość operacji
1.					
2.		Nie dotyczy			
3.					
4.					
5.					
RAZEM					

b) Zmniejszenie funduszu w roku 2020

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy	Tytuł zwiększenia/ nazwa składnika majątkowego	Data operacji	Kwota	Pozycja sprawozdania, w której ujęto wartość operacji
1.					
2.					
3.		Nie dotyczy			
4.					
5.					
RAZEM					

Sporządzający: Marlena Brodzicka-Babiarz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marlena Brodzicka-Babiarz

Główny księgowy

7 6 -02- 2021

data

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
GMINY MARKOWA

Dorota Cyran

Kierownik jednostki