

- 1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający: zmiany aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

1.1.A RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej:		Razem zwiększenia (4+5)	Zmniejszenia wartości początkowej:			Razem zmniejszenia (7+8+9)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)
			Nabycie	Przeniesienie		Zbycia	Likwidacja	Przeniesienie		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 129,55	-	-	-	-	-	-	-	7 129,55
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	404 328,74	14 089,00	-	14 089,00	-	-	-	-	418 417,74
1.	Grunty	30 630,00	-	-	-	-	-	-	-	30 630,00
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	299 100,00	-	-	-	-	-	-	-	299 100,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 307,23	-	-	-	-	-	-	-	4 307,23
4.	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Inne środki trwałe	70 291,51	14 089,00	-	14 089,00	-	-	-	-	84 380,51
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	404 328,74	14 089,00	-	14 089,00	-	-	-	-	418 417,74

1.1.B UMORZENIA

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:		Razem zwiększenia (4+5)	Zmniejszenia wartości początkowej:			Razem zmniejszenia (7+8+9)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)	Wartość netto składników aktywów na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja	Inne		Zbycia	Likwidacja	Inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 129,55			-				-	7 129,55		
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	352 010,62	15 230,50	-	15 230,50	-	-	-	-	367 241,12		
1.	Grunty				-				-	-		
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				-				-	-		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	277 411,88	1 141,50		1 141,50				-	278 553,38		
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 307,23			-				-	4 307,23		
4.	Środki transportu				-				-	-		
5.	Inne środki trwałe	70 291,51	14 089,00		14 089,00				-	84 380,51		

GŁÓWNY KASJEROWY

mgr Anna Sroźniak

DYREKTOR PRZEDSZKOŁA

mgr Stanisława Ziniak

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

INWESTOR
mgr Anna S. Ziniak
2019

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe w tym:		
2.	Dobra kultury	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna S. Ziniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
S. Ziniak
mgr Stanisława Ziniak

- 1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

L.p.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	Wartości niematerialne i prawne				
1.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2.	Środki trwałe	-	-	-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
5.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
5.1.	Akcje i udziały	-	-	-	-
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe	-	-	-	-
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-

OSŁOWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Stróżniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Stanisława Ziniak

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystie

29. 03. 2019
INSPEKTOR
mgr Mariusz Dekler

L.p	Grunty użytkowane wieczystie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Powierzchnia (m ²)	-
2.	Wartość (w zł)	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Stróżniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
S. Zinak
mgr Stanisława Zinak

- 1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p.	Nieamortyzowane lub nieumorzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Grunty	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	-
4.	Środki transportu	-
5.	Inne środki trwałe	-
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Szyżniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Stanisława Ziniak

- 1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stan na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1	2	3	4
1.	Akcje	-	-
2.	Udziały	-	-
3.	Dłużne papiery wartościowe	-	-
4.	Inne papiery wartościowe	-	-
Razem		-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Srożniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
mgr Stanisława Ziniak

- 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)

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.		-	-	-		-
2.		-	-	-		-
3.		-	-	-		-
4.		-	-	-		-
Razem						-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Stróżniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Stanisława Ziniak

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu końcowego

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.		-				-
2.		-				-
3.		-				-
4.		-				-
Razem		-	-	-	-	-

WZGLĘDNY KSIĘGOWY

mgr Anna Stróżniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

S. Ziniak
mgr Stanisława Ziniak

INSPEKTOR
29.03.2020

1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5
1.	Kredyty i pożyczki	-	-	-
2.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-	-

OSOBY KONTOWE
mgr Anna Sroźniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
S. Ziniak
mgr Stanisława Ziniak

- 1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingowe 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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1	2	3
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	-
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna S. Giniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
mgr Stanisław Ziniak

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
1.		0	0	
2.		0	0	
3.		0	0	
Razem				

GŁÓWNY KASJER

mgr Anna Stróżniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Stanisława Ziniak

29.03.2019
INSTRUKTOR
2019

1.12 łączna 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

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2018 r.	Forma i charakter zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		-	-	
2.		-	-	
3.		-	-	
Razem:		-	-	

GŁÓWNY KASJER

mgr Anna Stróżniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Stanisława Ziniak

- 1.13 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników a zobowiązaniem za nie

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	-
1.1	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	-
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	-

JOZEFINA KSIĘGOWY
mgr Anna Szczytniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
S. Ziniek
mgr Stanisława Ziniek

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

29.03.2019
mgr Monika Górecka

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	-
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	-
Razem		-

JEDYNY KSIĘGOWY
mgr Anna Słomka

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
S. Ziniak
mgr Stanisława Ziniak

INSPEKTOR
29.03.2019
mgr Monika...

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	531 308,04

WŁAŚCICIEL PRZEDSZKOLA
mgr Anna Stojżniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
S. Ziniak
mgr Stanisława Ziniak

29.05.2019
mgr Stanisław Ziniak

1.16 inne informacje

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT (kwoty wpłacone przez kontrahentów w formie podzielonej płatności)	-

mgr Anna Stróżniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
mgr Stanisław Ziniak

INSPEKTOR
mgr Stanisław Zińiak 2019/2020

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.		
2.		
3.		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Szczęśniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
S. Zińiak
mgr Stanisław Zińiak

INSPEKTOR
39 03 2019
mgr Stanisław Ziniak

- 2.2 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetek oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1	2	3
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	-
1.1	Odsetki	-
1.2	Różnice kursowe	-

UZAMKNIĘTOSŁUGOWY

mgr Stanisław Ziniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

S. Ziniak
mgr Stanisław Ziniak

29.01.2019
INSPEKTOR
mgr Monika Bektier

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

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		-
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:		-
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		-
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie w tym:		-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Stróżniak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

S. Ziniak
mgr Stanisława Ziniak

INFORMACJA DODATKOWA

k	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki Przedszkole Miejskie nr 2
1.2	Siedziba jednostki Gorzów Wlkp.
1.3	Adres jednostki ul. Drzymały 26A, 66 – 400 Gorzów Wlkp.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018r. – 31.12.2018r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne – Nie dotyczy.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości , w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Umorzenia (amortyzacji) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji. 3. Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej. W jednostce nie występują stany zapasów produktów. 4. Wynik finansowy ustala się w wariantcie porównawczym. 5. Środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia oraz wartości przeszacowanej (po aktualnej wycenie środków trwałych). 6. Nie dokonuje się odpisów aktualizacyjnych należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych. 7. Należności i zobowiązania dzień powstania wycenia się w wartości nominalnej. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. Jeżeli do dnia bilansowego odsetki nie zostaną zapłacone księguje się na odpis aktualizujący w wysokości niezapłaconych odsetek 8. Fundusze wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ewidencji.
5.	Inne informacje -

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) *Staniłko*

29. 03. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

S. Dziubal
mgr Stanisława Dziubal
(kierownik jednostki)

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 dochodów budżetowych. -
2.5.	Inne informacje. -
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogły by w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. -

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Stróżniak

(główny księgowy)

29. 03. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOŁA

S. Stróżniak
(kierownik jednostki)