PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 37
ul. Jagiellońska 61
70-382 SZCZECIN
tel. 484 24 28
Regon 320384228, NIP 852-251-53-22

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej Przedszkole Publiczne Nr 37

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	X
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	X
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	X
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	X
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	X
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X

Elżbieta Mrozińska
(główny księgowy)

Elżbieta Mrozińska

17.01.2020 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Ryczańczyk
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 37
mgr Danuta Ryczańczyk

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 37
ul. Jagiellońska 61
70-382 SZCZECIN
tel. 484 24 28
Regon 320384228, NIP 852-251-53-22

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej Przedszkole Publiczne Nr 37

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	**Wartości niematerialne i prawne**	**11 575,04**				**0,00**	0,00				**0,00**	**11 575,04**	11 575,04			**11 575,04**	**0,00**	**0,00**
2	**Środki trwałe:**	**890 621,38**	**0,00**	**17 773,48**	**0,00**	**17 773,48**	**0,00**	**0,00**	**23 587,81**	**0,00**	**23 587,81**	**884 807,05**	**876 277,30**	**17 448,40**	23 587,81	**870 137,89**	**14 344,08**	**14 669,16**
Grupa 0	Grunty					**0,00**					**0,00**	**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	624 799,00				**0,00**					**0,00**	**624 799,00**	624 799,00			**624 799,00**	**0,00**	**0,00**
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					**0,00**					**0,00**	**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne					**0,00**					**0,00**	**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	13 579,35				**0,00**			3 387,46		**3 387,46**	**10 191,89**	13 579,35		3 387,46	**10 191,89**	**0,00**	**0,00**
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	67 097,21		5 773,00		**5 773,00**					**0,00**	**72 870,21**	52 753,13	5 447,92		**58 201,05**	**14 344,08**	**14 669,16**
Grupa 6	Urządzenia techniczne					**0,00**					**0,00**	**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
Grupa 7	Środki transportu					**0,00**					**0,00**	**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	185 145,82		12 000,48		**12 000,48**			20 200,35		**20 200,35**	**176 945,95**	185 145,82	12 000,48	20 200,35	**176 945,95**	**0,00**	**0,00**
Grupa 9	Inwentarz żywy					**0,00**					**0,00**	**0,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**
Razem		**902 196,42**	**0,00**	**17 773,48**	**0,00**	**17 773,48**	**0,00**	**0,00**	**23 587,81**	**0,00**	**23 587,81**	**896 382,09**	**887 852,34**	**17 448,40**	**23 587,81**	**881 712,93**	**14 344,08**	**14 669,16**

*)

Elżbieta Mrozińska
(główny księgowy)
GŁÓWNA KSIĘGOWA
E. Mrozińska
Elżbieta Mrozińska

17.01.2020 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Ryczańczyk
(kierownik jednostki)
DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 37
mgr Danuta Ryczańczyk

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 37
ul. Jagiellońska 61
70-382 SZCZECIN
tel. 484 24 28
Regon 320384228, NIP 852-251-53-22

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Przedszkole Publiczne Nr 37

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				0,00
8	Grupa 7 Środki transportu				0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				0,00
Razem		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

* **wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Elżbieta Mrozińska
(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Elżbieta Mrozińska

17.01.2020 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Ryczańczyk
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 37
mgr Danuta Ryczańczyk

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr
ul. Jagiellońska 61
70-382 SZCZECIN
tel. 484 24 28
Regon 320384228, NIP 852-251-53-22

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej Przedszkole Publiczne Nr 37

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 [1]	zmniejszenia [2]	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					**0**
1	**Należności budżetowe**	**0**	**0**	**0**	**0**
-	należność główna				0
-	odsetki				0
2	**dochodzone na drodze sądowej**	**0**	**0**	**0**	**0**
-	należność główna				0
-	odsetki				0
3	**należności wątpliwe - upadłość i likwidacja**	**0**	**0**	**0**	**0**
	należność główna				0
	odsetki				0
4	**należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki**				**0**

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Elżbieta Mrozińska
(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
E. Mrozińska
Elżbieta Mrozińska

17.01.2020 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Ryczańczyk
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 37
mgr Danuta Ryczańczyk

PRZEDSZKOLE I [illegible]ICZNE Nr 37
ul. Jagiellońska 61
70-382 SZCZECIN
tel. 484 24 28
Regon 320384228, NIP 852-251-53-22

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej Przedszkole Publiczne Nr 37

Zobowiazania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						**0,00**
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług		3 706,14				**3 706,14**
3	Zobowiązania wobec budżetów	5 442,00	5 346,00				**5 346,00**
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 940,69	26 864,61				**26 864,61**
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 939,32	47 377,59				**47 377,59**
6	Pozostałe zobowiązania						**0,00**
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						**0,00**
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						**0,00**
Razem:		**78 322,01**	**83 294,34**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**83 294,34**

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Elżbieta Mrozińska
(główny księgowy)

17.01.2020 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Ryczańczyk
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 37
ul. Jagiellońska 61
70-382 SZCZECIN
tel. 484 24 28
Regon 320384228, NIP 852-251-53-22

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Przedszkole Publiczne Nr 37

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	**Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	**0,00**	**0,00**
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
	- inne		
2	**Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów**, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	**0,00**	**0,00**
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		

Elżbieta Mrozińska
(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Elżbieta Mrozińska

17.01.2020 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Ryczańczyk
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 37
mgr Danuta Ryczańczyk

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 37
ul. Jagiellońska 61
70-382 SZCZECIN
tel. 484 24 28
Regon 320384228, NIP 852-251-53-22

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej Przedszkole Publiczne Nr 37

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		**1 077 448,53**
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	828 013,00
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	169 498,00
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 175,00
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	22 762,53

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Mrozińska (główny księgowy) — Elżbieta Mrozińska

17.01.2020 r. (rok, miesiąc, dzień)

Danuta Ryczańczyk (kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 37
mgr Danuta Ryczańczyk

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 37
ul. Jagiellońska 61
70-382 SZCZECIN
tel. 484 24 28
Regon 320384228, NIP 852-251-53-22

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej Przedszkole Publiczne Nr 37

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
Razem		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Elżbieta Mrozińska (główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Elżbieta Mrozińska

17.01.2020 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Ryczańczyk
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 37
mgr Danuta Ryczańczyk

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr ...
ul. Jagiellońska 61
70-382 SZCZECIN
tel. 484 24 28
Regon 320384228, NIP 852-251-53-...

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

* obroty WN konta 080 jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie

Elzbieta Mrozińska
(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Elżbieta Mrozińska

10.03.2020 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Ryczańczyk
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 37
mgr Danuta Ryczańczyk

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 37
ul. Jagiellońska 61
70-362 SZCZECIN
tel. 484 24 28
Regon 320384228, NIP 852-251-53-22

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przedszkole Publiczne Nr 37

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	**Przychody**	**0,00**	**0,00**
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	**0,00**	**0,00**
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	**0,00**	**0,00**
2	**Koszty**	**0,00**	**0,00**
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	**0,00**	**0,00**
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	**0,00**	**0,00**

Elżbieta Mrozińska
(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Elżbieta Mrozińska

17.01.2020 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Ryczańczyk
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 37
mgr Danuta Ryczańczyk