

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Publiczne
1.2	siedzibę jednostki Przeclaw 120
1.3	adres jednostki 72-005 Przeclaw 120
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Rok obrotowy 2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - informacja wg załącznika nr 1
5.	inne informacje Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Nie dotyczy
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy
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 Nie dotyczy
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) Nie dotyczy

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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 16
1.16.	inne informacje
	- informacje wg. załącznika nr 17
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

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

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Mariola Swiąca

(główny księgowy)

26-03-2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Ekonomiczna Administracja Sp. z o.o.

M. Wójcik

(kierownik jednostki)

Pkt. I.4. Informacji dodatkowej

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

Lp.	Rodzaj aktywów i pasywów	Metody wyceny aktywów i pasywów
1	2	3
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości
2	Środki trwałe	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz 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
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub według wartości godziwej
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub według wartości godziwej albo metodą praw własności
	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia zależnie od tego, która jest niższa, 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
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty lub według wartości godziwej
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
11	Udziały (akcje) własne	nie dotyczy
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Mariola Swiącaer
(główny księgowy)26.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół
Wanda Kaplewska-Poczepta
(kierownik jednostki)

Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek sprawozdawczego okresu	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości						Umorzenie				Wartość netto składników aktywów			
			nabycie	przemieszczenie wewnątrznie	aktualizacja	inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnątrznie	aktualizacja	inne zmniejszenia	Ogółem zmniejszenie wartości (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego (3-16)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (16+17-18)	stan na początek	stan na koniec
																			okresu sprawozdawczego (3-16)	okresu sprawozdawczego (15-19)
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
I	Wartości niematerialne i prawne	9 060,17	2 472,30			2 472,30				2 472,30		11 286,47	9 060,17	2 472,30	2 472,30	11 286,47	0,00	0,00		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	921 905,58	55 344,84	24 233,54	0,00	78 578,38	0,00	41 383,95	16 300,00	0,00	57 683,95	943 800,01	772 074,56	95 400,73	41 383,95	826 091,34	149 831,02	117 708,67		
2	Środki trwałe	921 905,58	55 344,84	24 233,54	0,00	78 578,38	0,00	41 383,95	16 300,00	0,00	57 683,95	943 800,01	772 074,56	95 400,73	41 383,95	826 091,34	149 831,02	117 708,67		
	Grunt					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		
	w tym: grunty stanowiące własność państwa, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	176 084,71	16 300,00			16 300,00			16 300,00		16 300,00	176 084,71	60 871,37	35 624,16		96 495,53	118 413,34	82 688,18		
	Urządzenia techniczna i maszyny					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		
	Środki transportu					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		
	Inne środki trwałe	742 820,87	35 044,84	24 233,54		83 278,38		41 383,95			41 383,95	764 715,30	711 403,19	59 576,57	41 383,95	729 895,81	31 417,68	35 115,49		
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		
4	Zbiory biblieczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		
	Razem	930 965,75	57 817,14	24 233,54	0,00	82 050,68	0,00	41 383,95	16 300,00	0,00	57 683,95	956 086,48	781 134,73	97 873,03	41 629,95	837 377,81	149 831,02	117 708,67		

(Główny Księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Wioletta Swiąqer

(rok, miesiąc, dzień)
26.03.2021

DEBETTOR
 (kierownik jednostki)
 Zespół Kierowników Administracyjnych PaS
Wioletta Swiąqer
 Władz. Księgowo-Pocztowa

Załącznik Nr 16

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Publiczne Przedszkole w Przecławiu

ZESPÓŁ
Ekonomiczno-Administracyjny Szkoły
72-001 Kolbaskowo 103
tel. 91 311 97 84
NIP 851-82-00-961. Regon. 36579477

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	Odprawy emerytalne i rentowe	
2	Nagrody jubileuszowe	
3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	627,13
4	Inne (ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, ekwiwalent za odzież, nauczyciele na start)	9 940,50
	Razem	10 567,63

(główny księgowy)

GIÓWNA KSIĘGOWA

mgr Mariola Świątaer

(rok, miesiąc, dzień)

26.03.2021

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkoły
M. Kapielańska-Poczekaj
Województwo Kujawsko-Pomorskie

Lp.	Tytuł	Pozycja sprawozdania finansowego	Bilans	Rachunek zysków i strat	Zestawienie zmian w funduszu	Razem
I. Bilans						
1	opłata za wodę i ścieki	Pasywa C.II.1	1 218,10			1 218,10
2	opłata za wodę i ścieki	Pasywa C.II.1	271,17			271,17
3	opłata za gaz	Pasywa C.II.1	1 122,87			1 122,87
4	opłata za energię	Pasywa C.II.1	1 114,46			1 114,46
II Rachunek zysków i strat						
1	opłata za wodę	II.Zużyciu materiałów i energii		1 116,43		1 116,43
2	opłata za ścieki	III.Ustługi obce		1 587,47		1 587,47
III Zestawienie zmian w funduszu						
1	porozumienie	1.6.Nieodpłatne otrzymane środki trwałe i wartości niematerialne i prawne			24 233,54	24 233,54

(główny księgowy)



KLÓWNA KSIĘGOWA


Mariola Swiącaer

(rok, miesiąc, dzień)

26.03.2021



DYREKTOR


 Hanna Kozłowska
 (kierownik jednostki)
 Zarząd Miejski w Przecławiu