

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2019

L.P.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Przedszkole Miejskie Nr 8 im. Czerwonego Kapturka
1.2.	siedzibę jednostki
	ul. Jagiellońska 6, 64-100 Leszno
1.3.	adres jednostki
	ul. Jagiellońska 6, 64-100 Leszno
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdania finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe (nazwa jednostki): Przedszkola Miejskiego nr 8 z siedzibą w Lesznie zostało sporządzone zgodnie z :</p> <p>1) ustawą z dnia 29.09.1994 r. orachunkowości (Dz.U. 2018, poz. 395);</p> <p>2) rozporządzeniem z dnia 13.09.2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, zamorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2017, poz. 1911);</p> <p>3) Polityki rachunkowości naszej jednostki określonej w (sposób wprowadzenia polityki rachunkowości z podaniem numeru i daty wprowadzenia przepisu wewnętrznego:</p> <p>Zarządzenie Nr 118/2018 z dnia 31.12.2018 r. - obowiązuje od dnia 01.01.2019 r.</p> <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania /zaprzestania kontynuowania działalności *) przez (nazwa jednostki): Przedszkole Miejskie Nr 8 im. Czerwonego Kapturka w Lesznie</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania rachunku zysków i strat.</p> <p>Środki trwałe wycenia się według cen nabycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia.</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według - nie dotyczy.</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według - nie dotyczy.</p> <p>Należności wycenia się według kwoty wymaganej do zapłaty.</p> <p>Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen brutto.</p> <p>Książki i inne zbiory biblioteczne ewidencjonuje się na koncie ... i wycenia według wartości ... oraz umarza jednorazowo/stopniowo.*) - nie dotyczy</p> <p>Inwentaryzacja aktywów i pasywów</p> <p>Pełną inwentaryzację przeprowadzono wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.</p> <p>Następna pełna inwentaryzacja jest planowana wg stanu na dzień 31.12.2022 r.</p> <p>Inwentaryzację kasy przeprowadzono na dzień - nie dotyczy.</p> <p>Inwentaryzację materiałów przeprowadzono na dzień - 31.12.2018 r.</p> <p>Inwentaryzację towarów przeprowadzono na dzień - nie dotyczy.</p> <p>Czy przeprowadzono weryfikację sald kont na dzień 31.12.2019 r. TAK/NIE *)</p> <p>Czy z weryfikacji sporządzono protokoły: TAK/NIE *)</p> <p>Jeśli nie sporządzano protokołów, to w jaki sposób udokumentowano przeprowadzoną weryfikację sald? (proszę opisać) – nie dotyczy.</p> <p>.....</p> <p>Czy wystąpiły różnice inwentaryzacyjne: TAK/NIE? *) Jeśli TAK to czy zostały rozliczone ?</p> <p>*) niewłaściwe skreślić</p>
5.	Inne informacje
	<p>Dolną wartość środków trwałych określono na kwotę - 3.500 zł</p> <p>Dolną wartość pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo określono na kwotę 500 zł z wyjątkami określonymi w polityce rachunkowości</p> <p>Ustalono progi istotności : 1 % sumy bilansowej zamykanego roku.</p> <p>Inne - nie dotyczy.</p>

1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	282 517,10	16 573,25	0,00	0,00	12 521,00	29 094,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	42 451,78	1 735,71	0,00	0,00	0,00	1 735,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	114 983,30	5 852,38	0,00	0,00	23 638,60	29 490,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. aktualizacja wartości 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

Pozycja w bilansie	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
7	2	3	4	5	6
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
X	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4.

wartość gruntów użytkowanych wieczyscie

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6		
	Łączna powierzchnia (m2)		0,00	0,00	0,00	0,00	
	Łączna wartość (zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	

1.5.

wartość niematerializowanych lub nieumiarowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Poz. w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6		
II.1.1.	Grunt		0,00	0,00	0,00	0,00	
II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	0,00	0,00	
II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	0,00	0,00	
II.1.4.	Środki transportu		0,00	0,00	0,00	0,00	
II.1.5.	Inne środki trwałe		0,00	0,00	0,00	0,00	
	RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	

1.6.

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

L.P.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
1.1.			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
2.	Udziały		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
2.1.			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
3.	Dłużne papiery wartościowe		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
3.1.			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
4.	Inne papiery wartościowe		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
4.1.			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
	RAZEM:								

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat; powyżej 3 do 5 lat; powyżej 5 lat											
	Okres wymagalności											
	Poz. w bilansie	Wyszczególnienie	stan na									
			Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
			początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	D.I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	D.II.	Zobowiązania krótkoterminowe	88 150,71	137 908,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 150,71	137 908,36
	D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 583,96	899,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583,96	899,84
	D.II.2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	6 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 539,00
	D.II.3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 317,47	44 330,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 317,47	44 330,11
	D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	72 066,56	77 309,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 066,56	77 309,24
	D.II.5.	Pozostałe zobowiązania	182,72	8 830,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182,72	8 830,17
	D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie należytego wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	D.II.7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RAZEM:	88 150,71	137 908,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 150,71	137 908,36
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											
	L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań na początek roku obrotowego		Kwota zobowiązań na koniec roku obrotowego							
	1	2	3		4							
	1.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00		0,00							
	2.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00		0,00							

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

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie charakter zabezpieczenia	(forma i zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4		5
1.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
RAZEM:		0,00			0,00

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie i charakter zabezpieczenia	(forma zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4		5
1.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
RAZEM:		0,00			0,00

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanymi finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.1.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2.2.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																							
	<table><tr><th>L.P.</th><th>Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)</th><th>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</th><th>kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td></tr><tr><td>1.</td><td>NIE DOTYCZY</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2.</td><td>NIE DOTYCZY</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>3.</td><td>NIE DOTYCZY</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td colspan="2">RAZEM:</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table>	L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami	1	2	3	4	1.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00	2.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00	3.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00	RAZEM:		0,00	0,00															
L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami																																					
1	2	3	4																																					
1.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00																																					
2.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00																																					
3.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00																																					
RAZEM:		0,00	0,00																																					
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																							
	<table><tr><th>L.P.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>kwota wypłacona w roku poprzednim</th><th>kwota wypłacona w roku obrotowym</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td></tr><tr><td>1.</td><td>Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami</td><td>1 132 909,09</td><td>1 167 368,95</td></tr><tr><td>2.</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>33 769,30</td><td>0,00</td></tr><tr><td>3.</td><td>Odpisy emerytalne i rentowe</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>4.</td><td>Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</td><td>49 646,16</td><td>55 336,44</td></tr><tr><td>5.</td><td>Inne świadczenia pracownicze</td><td>0,00</td><td>1 299,47</td></tr><tr><td>6.</td><td>środki pieniężne na świadczenia pracownicze *)</td><td>3 704,10</td><td>2 104,13</td></tr><tr><td colspan="2">RAZEM:</td><td>1 220 028,65</td><td>1 226 108,99</td></tr></table>	L.P.	Wyszczególnienie	kwota wypłacona w roku poprzednim	kwota wypłacona w roku obrotowym	1	2	3	4	1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	1 132 909,09	1 167 368,95	2.	Nagrody jubileuszowe	33 769,30	0,00	3.	Odpisy emerytalne i rentowe	0,00	0,00	4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	49 646,16	55 336,44	5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	1 299,47	6.	środki pieniężne na świadczenia pracownicze *)	3 704,10	2 104,13	RAZEM:		1 220 028,65	1 226 108,99	*) wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia ochronnego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.		
L.P.	Wyszczególnienie	kwota wypłacona w roku poprzednim	kwota wypłacona w roku obrotowym																																					
1	2	3	4																																					
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	1 132 909,09	1 167 368,95																																					
2.	Nagrody jubileuszowe	33 769,30	0,00																																					
3.	Odpisy emerytalne i rentowe	0,00	0,00																																					
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	49 646,16	55 336,44																																					
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	1 299,47																																					
6.	środki pieniężne na świadczenia pracownicze *)	3 704,10	2 104,13																																					
RAZEM:		1 220 028,65	1 226 108,99																																					
1.16.	inne informacje																																							
	NIE DOTYCZY																																							

[illegible]

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 poprzednim roku	kwota w roku obrotowym
1	2	3	4	5
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
1.1.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
2.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
2.1.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
3.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
3.1.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
4.1.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
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			
	NIE DOTYCZY			

UWAGA : każda pozycja informacji dodatkowej musi być wypełniona. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio: w części tabelarycznej "0" a w części opisowej "nie dotyczy" lub "brak danych"


(główny księgowy)

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)


(Kierownik jednostki)