

Przedszkole Publiczne nr 1
"Calineczka"
72-010 Police, ul. Traugutta 13/15
NIP 851-31-17-898, Regon 320822154
tel. 91-317-66-31, tel./fax 91-312-09-76
e-mail: pp1@police.pl

Urząd Miejski w Policach,
Wydział Finansowo-Budżetowy

25 -04- 2019

.....
WPEŁNIŁO DNIA
.....

Podpis

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Przedszkole Publiczne nr 1 „Calineczka” w Policach za rok 2018

Sprawozdanie finansowe Przedszkola Publicznego nr 1 „Calineczka” w Policach zostało sporządzone zgodnie z obowiązującą Ustawą o rachunkowości.

Podstawowym przedmiotem działalności PP1 jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie przedszkola zgodnie z obowiązującą Ustawą o systemie Oświaty. Przedszkole realizuje również zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla uczniów z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego.

Przedmiotowym sprawozdaniem finansowym został objęty okres od 01.01.2018 do 31.01.2018 roku.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym, który jest zgodny z rokiem kalendarzowym, według przyjętych zasad rachunkowości ustalonych i wprowadzonych do stosowania Zarządzeniem Dyrektora Przedszkola nr 6A/2011 z dnia 31 marca 2011 r. W bilansie, rachunku zysków i strat uwzględniono wszystkie zdarzenia gospodarcze dotyczące roku obrotowego.

PP1 nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Aktywa i pasywa są wycenia zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Pozostałe informacje dotyczące sprawozdań finansowych za 2018 r. zawarto w zestawieniach tabelarycznych.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Przedszkola Publicznego Nr 1
"Calineczka"
w Policach

mgr Katarzyna Wojciechowicz

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Przedszkole Publiczne nr 1 „Calineczka” w Policach za rok 2018

Sprawozdanie finansowe Przedszkola Publicznego nr 1 „Calineczka” w Policach zostało sporządzone zgodnie z obowiązującą Ustawą o rachunkowości.

Podstawowym przedmiotem działalności PP1 jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie przedszkola zgodnie z obowiązującą Ustawą o systemie Oświaty. Przedszkole realizuje również zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego.

Przedmiotowym sprawozdaniem finansowym został objęty okres od 01.01.2018 do 31.01.2018 roku.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym, który jest zgodny z rokiem kalendarzowym, według przyjętych zasad rachunkowości ustalonych i wprowadzonych do stosowania Zarządzeniem Dyrektora Przedszkola nr 6A/2011 z dnia 31 marca 2011 r. W bilansie, rachunku zysków i strat uwzględniono wszystkie zdarzenia gospodarcze dotyczące roku obrotowego.

Stosowane w PP1 zasady rachunkowości to w szczególności:

- wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe i wyposażenie wycenia się w ciągu roku wg ceny nabycia (cena zakupu + koszty bezpośredni związane z zakupem), a na dzień bilansowy wg wartości netto tj. po dokonaniu odpisów amortyzacyjnych;
- ewidencji ilościowo-wartościowej podlegają środki o wartości powyżej 350 zł;
- wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe amortyzowane jednorazowo umarzane się jednorazowo w momencie przyjęcia do użytkowania, a odpisy amortyzacyjne od środków amortyzowanych stopniowo dokonywane są na koniec roku (wg stawki i ilości miesięcy użytkowania w danym roku);
- w PP1 prowadzona jest ewidencja środków żywnościowych przechowywanych w magazynie spożywczym, a przychody i rozchody ewidencjonowane są wg cen nabycia;
- zobowiązania i należności wykazywane są w bilansie w wartości nominalnej, nie dokonano w tym roku odpisów aktualizacyjnych;
- odsetki od zaległych należności naliczane i ewidencjonowane są co kwartał;
- do ksiąg rachunkowych wprowadza się w postaci zapisu, każde zdarzenie gospodarcze, które nastąpiło w danym okresie sprawozdawczym, przy czym gdy dowód zakupu wpłynie do PP1 po piątym danego miesiąca, wtedy dowód podlega ewidencji z data wpływu, w przypadku sprawozdań rocznych w koszty danego roku ujmowane są koszty dotyczącego tego roku, co do zasady są to dowody, które wpłynęły do końca stycznia 2019 r.;
- nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów;
- wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą.

Pozostałe informacje dotyczące sprawozdań finansowych za 2018 r. zawarto w zestawieniach tabelarycznych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przedszkola Publicznego Nr 1
"Calineczka"
w Policach
mgr Katarzyna Wojciechowicz

**Przedzskole Publiczne nr 1
"Calineczka"**

72-010 Polica, ul. Traugutta 13/15
NIP 851-31-17-898, Regon 320822154
tel. 91-317-86-31, tel./fax 91-317-86-32

Tabela 1 - Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	stan aktywów na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				stan aktywów na koniec roku obrotowego		
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne		inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	774 739,23	0,00	24 550,15	0,00	0,00	24 550,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	799 289,38
1.	Grunt ogółem	80 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 600,00
1.1.	Grunt stanowiące własność JST	80 600,00					0,00						80 600,00
1.2.	Grunt w użytkowaniu wieczystym						0,00						0,00
2.	budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	325 944,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325 944,61
2.1.	Budynki, lokale	290 829,76					0,00						290 829,76
2.2.	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 114,85					0,00						35 114,85
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	368 194,62	0,00	24 550,15	0,00	0,00	24 550,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392 744,77
3.1.	Środki transportu						0,00						0,00
3.2.	Inne środki trwałe	368 194,62		24 550,15			24 550,15						392 744,77
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	7 910,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 910,80
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	7 910,80					0,00						7 910,80
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00
	OGÓŁEM:	782 650,03	0,00	24 550,15	0,00	0,00	24 550,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	807 200,18

Urząd Miejski w Policach
Wydział Finansowo-Budżetowy

09-04-2019

w zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przedzskola Publicznego Nr 1
"Calineczka"

w Policach

mgr Katarzyna Woźniak

Tabela Z. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie/ amortyzacja - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie/ amortyzacja - stan na koniec okresu
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	480 696,01	0,00	24 550,15	0,00	10 048,33	34 598,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515 294,49
1.	Grunty ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność JST						0,00						0,00
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym						0,00						0,00
2.	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	117 777,93	0,00	0,00	0,00	8 768,36	8 768,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 546,29
2.1.	Budynki, lokale	100 592,84				7 270,74	7 270,74						107 863,58
2.2.	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 185,09				1 497,62	1 497,62						18 682,71
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	362 918,08	0,00	24 550,15	0,00	1 279,97	25 830,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 748,20
3.1.	Środki transportu						0,00						0,00
3.2.	Inne środki trwałe	362 918,08		24 550,15		1 279,97	25 830,12						388 748,20
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	7 910,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 910,80
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	7 910,80					0,00						7 910,80
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00
	OGÓLEM:	488 606,81	0,00	24 550,15	0,00	10 048,33	34 598,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	523 205,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przedszkola Publicznego Nr 1
"Calineczka"

w Policach

mgr Katarzyna Wojciechowicz

Urząd Miejski w Policach
Wydział Finansowo-Budżetowy

25-04-2019

WPEŁNIŁO DNIA

Podpis

Przedszkole Publiczne nr 1
"Calineczka"

72-010 Police, ul. Traugutta 13/15
NIP 851-31-17-898, Regon 320822154

tel. 91-317-66-31, tel./fax 91-312-09-76
e-mail: pp1@police.pl

Tabela 3. Opisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Razem długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne				
1.2.	Środki trwałe				
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
2.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcje i udziały				
2.2.	Inne papiery wartościowe				
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
	Ogółem (1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przedszkola Publicznego Nr 1
"Calineczka"
w Policach
mgr Katarzyna Wajciechowicz

Przedszkole Publiczne nr 1
"Calineczka"

72-010 Police, ul. Traugutta 13/15
Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto
Nr 8913, 17, 000, 2289
tel. 91-317-66-31, tel./fax 91-312-09-76

e-mail: pp1@police.pl

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)				
Wartość (zł)				
.....				
Razem	x	x	x	x
Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przedszkola Publicznego Nr 1
"Calineczka"
w Policach
mgr Katarzyna Wojciechowicz

Przedszkole Publiczne nr 1
"Calineczka"

72-010 Polica, ul. Traugutta 13/15
Nr 831-31-1788, 1890-1788
tel. 91-317-60-92, 1890-1788
e-mail: pp1@police.pl

Tabela 5. Wartość niezamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przedszkola Publicznego Nr 1
"Calineczka"
w Policach
mgr Katarzyna Wojciechowicz

Przedsiębiorstwo Publiczne nr 1
"Colineczka"

72-010 Police, ul. Traugutta 13/15
NIP 651-31-17-898, Regon 320822154
tel. 91-317-66-31, tel./fax 91-312-09-78

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość w zł	ilość	wartość w zł	ilość	wartość w zł	ilość	wartość w zł
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.									
1.2.									
...									
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1.									
2.2.									
...									
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.									
3.2.									
...									
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.									
4.2.									
...									
Razem		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Przedsiębiorstwa Publicznego Nr 1
"Colineczka"
w Policech

mgr Katarzyna Wojciechowicz

**Przedszkole Publiczne nr 1
"Calineczka"**

72-010 Police, ul. Traugutta 13/15

NIP 851-31-17-898, Regon 320822154

tel. 91-317-66-31, tel./fax 91-312-09-78

e-mail: pp1@policz.pl

w zł

Lp.	Dział, rozdział, §	Tytuł należności	Stan na początek okresu	Kwota zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
					Kwota wykorzystania ¹	Rozwiązanie (spłata)	Zmniejszenia razem	
1		2	3	4	5	6	7	8
1.	801-80104-0660	należność za pobyt w przedszkolu	75,70				-	75,70
2.	801-80104-092	należności za odsetki od zaległych wpłat	234,80				-	234,80
3.							-	
4.							-	
...								
		Razem	310,50	0,00	0,00	0,00	0,00	310,50

Wykaz tytułów ¹

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przedszkola Publicznego Nr 1
"Calineczka"
w Policach
mgr Katarzyna Wojciechowicz

Przedszkole Publiczne nr 1

"Calineczka"

72-010 Police, ul. Traugutta 13/15

NIP 851-31-17-898, Regon 320822154

tel. 91-317-66-31, tel./fax 91-312-09-76

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

e-mail: pp1@ponce.pl

w zł

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	Zmniejszenia razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						-	
2.						-	
3.						-	
4.						-	
...							
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przedszkola Publicznego Nr 1
"Calineczka"
w Policach
mgr Katarzyna Wojciechowicz

Przedszkole Publiczne nr 1

"Colineczka"

2-010 Police, ul. Traugutta 13/15

RP 851-31-17-898, Regon 320822154

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

e-mail: pp1@police.pl

w zł

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Okres wymagalności									
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem			
		stan na	stan na	stan na	stan na	stan na	stan na	stan na	stan na	stan na	stan na
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10	
		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.										0,00	0,00
2.										0,00	0,00
3.										0,00	0,00
4.										0,00	0,00
5.										0,00	0,00
...										0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Przedszkola Publicznego Nr 1

"Colineczka"
w Policach

mgr Katarzyna Wojciechowicz

Przedsiębiorstwo Publiczne nr 1
"Caineczka"
72-010 Police, ul. Traugutta 13/15
NIP 851-31-17-898, Regon 320822154
tel. 91 766 31 61, fax 91 312 09 76
e-mail: ppi@police.pl

Tablica 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

w zł

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
...				
Razem		0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przedsiębiorstwa Publicznego Nr 1
"Caineczka"
w Policach
mgr Katarzyna Wójciewowicz

Przedszkole Publiczne nr 1
 "Calineczka"
 72-010 Police, ul. Traugutta 13/15
 72 854 31 17-898, Regon 320822154
 tel. 71 731 28 94
 e-mail: pp1@police.pl

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe na koniec roku wraz z kwotą zabezpieczenia

W zł

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
...				
Razem		0,00		0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Przedszkola Publicznego Nr 1
 "Calineczka"
 w Police

mgr Katarzyna Wylichowicz

Przedszkole Publiczne nr 1
"Calineczka"

72-010 Polica, ul. Traugutta 13/15

NIP 851-31-17-898, Regon 320822154

tel. 01-312-09-31, tel./fax 01-312-09-76

e-mail: pp1@police.pl

Tabela 12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1.			
2.			
...			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1			
2			
...			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Przedszkola Publicznego Nr 1
"Calineczka"
w Policach
mgr Katarzyna Wojciechowicz

Przedszkole Publiczne nr 1
"Calineczka"

72-010 Police, ul. Traugutta 13/15

NP 851-31-17-898, Regon 320822154

tel./fax 91 312 09 76

e-mail: pp1@police.pl

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na koniec roku

w zł

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
4.			
...			
	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przedszkola Publicznego Nr 1
"Calineczka"
w Policach
mgr Katarzyna Wojciechowicz

Przedsiębiorstwo Publiczne nr 1
"Celineczka"

72-010 Police, ul. Traugutta 13/15

IP 851-31-17-898, Regon 320822154

Tabela 14: Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

e-mail: pp1@police.pl

w zł

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			razem	Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	6		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.						0,00		
2.						0,00		
...						0,00		
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Przedsiębiorstwa Publicznego Nr 1
"Celineczka"
w Policach

mgr Katarzyna Wojciechowicz

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie według stanu na koniec okresu sprawozdawczego

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku lub suma z lat ubiegłych			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
...							
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Przeszkola Publicznego Nr 1
 "Colineczka"
 w Policach
 mgr Katarzyna Wojciechowicz