

Przedszkole Publiczne Nr 3
ul. Potulicka 62
70-230 Szczecin

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

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	X
		według ceny nabycia	
		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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Litwin

25.01.2021

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 3
mgr Gocylia Ostrowska

Załącznik nr 2
Pkt.11.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek obrotowego roku	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec obrotowego roku (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	przenieszenie ¹⁾	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	Inne ¹⁾		Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec obrotowego roku (14+15-16)		stan na początek obrotowego roku (3-14)	stan na koniec obrotowego roku (13-1)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 248,80	75,59	0,00	289 379,00	27
2	Środki trwałe:	1 346 771,32	0,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	75,59	0,00	75,59	1 370 895,73	1 077 392,32			0,00	289 379,00	22
Grupa 0	Grupy	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	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	702 007,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702 007,13	489 209,46	1 755,02		490 984,48	212 797,67	21
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00							0,00				0,00	0,00	
Grupa 3	Kolby i maszyny energetyczne				0,00							0,00				0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	126 367,79	0,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 367,79	69 796,45	20 493,78		90 280,23	56 661,33	6
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne															0,00	0,00	
Grupa 6	Urządzenia techniczne				0,00							0,00				0,00	0,00	
Grupa 7	Środki transportu				0,00							0,00				0,00	0,00	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	518 396,41	0,00	0,00	0,00	0,00			75,59		75,59	518 320,82	518 396,41		75,59	518 320,82	0,00	
Grupa 9	Inwentarz żywy				0,00							0,00				0,00	0,00	
	Razem	1 346 771,32	0,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	75,59	0,00	75,59	1 370 895,73	1 077 392,32	22 248,80	75,59	1 099 565,53	289 379,00	27

nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
Ewa Litwin

25.01.2021
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 3
Małgorzata Osłowska
(Kierownik jednostki)

Przedszkole Publiczne Nr 3
ul. Potulicka 62
70-230 Szczecin

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale 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	0,00	0,00	0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Tymon Litwin

DYREKTOR
Przedszkole Publicznego Nr 3
mgr Gocyna Ostrowska

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

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:					
1	Należności budżetowe	27788,24	606,2	0	28394,44
-	należność główna	9970,39	0		9970,39
-	odsetki	17817,85	606,2		18424,05
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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Litwin

(główny księgowy)

25.01.2020
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Gasyła Ostrowska
 Przedszkole Publicznego Nr 3

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	48 138,69	40 713,69	0,00	0,00	0,00	0,00	40 713,69
3	Zobowiązania wobec budżetów	15 193,00	15 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 423,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	78 176,99	92 478,95	0,00	0,00	0,00	0,00	92 478,95
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	136 515,61	138 710,92	0,00	0,00	0,00	0,00	138 710,92
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:	278 024,29	287 326,56	0,00	0,00	0,00	0,00	287 326,56

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Kłobin

(główny księgowy)

25.01.2021
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Przedszkola Publicznego Nr 3
mgr Gocylia Ostrowska

(kierownik jednostki)

Przedszkole Publiczne Nr 3
ul. Potulicka 62
70-230 Szczecin

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

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.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Litwin

.....
(główny księgowy)

25.01.2021
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 3
mgr Gocylia Ostrowska
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
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	2 467 324,98
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	483 533,85
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	193 200,48
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.)	118 493,63

.....
GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Krawiec
(główny księgowy)

25.01.2021
(rok, miesiąc, dzień)

.....
DYREKTOR
mgr Gacyła Ostrowska
Przedszkole Publiczne Nr 3
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

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

.....
(główny księgowy)

25.01.2021

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Litwin

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 3
mgr Cecylia Ostrowska

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Litwin

.....
(główny księgowy)

25.01.2021

(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 3

Małgorzata Ostrowska

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt. II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	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
	odsetki bankowe i odsetki od wpłat za przedszkole	0,00	0,00
	wynagrodzenie płatnika ZUS i US	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
	odsetki od należności przedawnionych (naliczane na koniec każdego kwartału)	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Litwin
.....
(główny księgowy)

25.01.2021
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 3
mgr Gocylia Ostrowska
.....
(kierownik jednostki)