

INFORMACJA DODATKOWA

**URZĄD MIEJSKI
W ZDUNACH**

Wpł. 2 7 03 2019
dnia

Nr sprawy

Ilość załączników

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W ZDUNACH	
1.2	siedzibę jednostki	
	63-760 ZDUNY, UL. ŁĄCZNOWA 25	
1.3	adres jednostki	
	63-760 ZDUNY, UL. ŁĄCZNOWA 25	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	PKD 8510Z	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2018 – 31.12.2018	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	DANE WEDŁUG KSIĘGI GŁÓWNEJ PROGRAMU FINANSOWO-KSIĘGOWEGO VULCAN OPTIVUM	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	ZARZĄDZENIE DYREKTORA PUBLICZNEGO PRZEDSZKOLA W ZDUNACH Z DNIA 03.01.2017 W SPRAWIE POLITYKI RACHUNKOWOŚCI	
5.	inne informacje	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.		
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	
	TABELA 1. TABELA 2.	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	<i>Nie dotyczy</i>	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	TABELA 3.	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	
	TABELA 4.	
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	
	TABELA 5.	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	TABELA 6.	
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)	
	TABELA 7.	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	<i>Nie dotyczy</i>	
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
	TABELA 8.	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
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	
	<i>Nie dotyczy</i>	
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	TABELA 9.	
1.12.	łączną 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	

	TABELA 10.
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	TABELA 11.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	TABELA 12.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	TABELA 13.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	TABELA 14.
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	W ZAŁĄCZENIU WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ NA 31.12.2018R.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Publicznego Przedszkola w Zdunach

mgr Sylwia Kozłowska

(główny księgowy)

2019-09-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Publicznego Przedszkola w Zdunach

Krzysztof Kolaś

(kierownik jednostki)

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
pkt.1.1.

tabela 1. zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

wyszczególnienie (grupa rodzajowa środków trwałych według kst)	stan na początek okresu	zwiększenie wartości początkowej			razem zwiększenia	zmniejszenia wartości początkowej			razem zmniejszenia	stan na koniec okresu
		nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja		zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne		
I. wartości niematerialne i prawne	7 397,51	2 338,53	0,00	0,00	2 338,53	0,00	0,00	0,00	0,00	9 736,04
II. środki trwałe	900 712,40	248 091,63	0,00	0,00	248 091,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148 804,03
2.1. grunty (grupa 1)	4 544,50				0,00				0,00	4 544,50
2.2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	505 575,98	159 658,62		0,00	159 658,62				0,00	665 234,60
2.3. urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)	220 213,88	9 092,72	0,00	0,00	9 092,72	0,00	0,00	0,00	0,00	229 306,60
2.4. środki transportu (grupa 7)					0,00				0,00	0,00
2.5. inne środki trwałe (grupa 8)	170 378,04	79 340,29	0,00	0,00	79 340,29	0,00	0,00	0,00	0,00	249 718,33
III. środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
IV. zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
V. rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	900 712,40	248 091,63	0,00	0,00	248 091,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148 804,03

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
pkt.1.1.

tabela 2. zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

wyszczególnienie (grupa rodzajowa środków trwałych według kś)	stan na początek okresu	zwiększenia			razem zwiększenia	zmniejszenia			razem zmniejszenia	stan na koniec okresu
		amortyzacja/umor- zenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne		
I. wartości niematerialne i prawne	7 397,51	2 338,53	0,00	0,00	2 338,53	0,00	0,00	0,00	0,00	9 736,04
II. środki trwałe	807 368,87	109 621,33	0,00	0,00	109 621,33	0,00	0,00	0,00	0,00	916 990,20
2.1. grunty (grupa 1)	492 936,35	12 639,40			12 639,40					505 575,75
2.2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)					0,00				0,00	0,00
2.3. urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)	151 395,87	15 323,30	0,00	0,00	15 323,30	0,00	0,00	0,00	0,00	166 719,17
2.4. środki transportu (grupa 7)					0,00				0,00	0,00
2.5. inne środki trwałe (grupa 8)	163 036,65	81 658,63	0,00	0,00	81 658,63	0,00	0,00	0,00	0,00	244 695,28

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
Pkt.1.3.

tabela 3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

wyszczególnienie aktywów trwałych	stan odpisów aktualizujących na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
1. wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
2. środki trwałe	0,00			0,00
3. środki trwałe w budowie	0,00			0,00
4. zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00			0,00
5. długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
5.1. akcje i udziały	0,00			0,00
5.2. inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00

4.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
pkt.1.4.

tabela 4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

grunty użytkowane wieczystie	stan na koniec okresu
powierzchnia (m kw.)	0,00
wartość (zł)	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
pkt.1.5.

tabela 5. wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu

wyszczególnienie aktywów trwałych	stan na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec okresu
1. grunty (grupa 1)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny (grupa 3-6)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. środki transportu (grupa 7)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. inne środki trwałe (grupa 8)	0,00	0,00	0,00	0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Konto pozabilansowe 930

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
pkt.1.6.

tabela 6. liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	stan na początek okresu		zwiększenia		zmniejszenia		stan na koniec okresu	
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1. akcje	0,00							0,00
1.1.	0,00							0,00
2. udziały	0,00							0,00
2.1.	0,00							0,00
3. dłużne papiery wartościowe	0,00							0,00
3.1.	0,00							0,00
4. inne papiery wartościowe	0,00							0,00
4.1.	0,00							0,00
razem	0,00							0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
pkt.1.7.

tabela 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)

grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie)	stan na początek roku	zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			stan na koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1. należności długoterminowe	0,00				0,00
2. należności krótkoterminowe, z tego:	0,00				0,00
2.1. należności z tytułu dostaw i usług	0,00				0,00
2.2. należności od budżetów	0,00				0,00
2.3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00				0,00
2.4. pozostałe należności	0,00				0,00

8.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
pkt.1.9.

tabela 8. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	kwoty zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1. zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
pkt.1.11.

tabela 9. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	stan na koniec roku obrotowego		forma i charakter zabezpieczeń
	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	
1. hipoteka	0,00	0,00	0,00
2. zastaw	0,00	0,00	0,00
3. inne	0,00	0,00	0,00
ogółem	0,00	0,00	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
pkt.1.12.

tabela 10. łączna kwota 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 tych zabezpieczeń

wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	stan na koniec roku obrotowego		forma i charakter zabezpieczeń
	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	
1. udzielone gwarancje i poręczenia	0,00		0,00
2. kaucje i wadia	0,00		0,00
3. inne	0,00		0,00
ogółem	0,00		0,00
	0,00		0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
pkt.1.14.

tabela 11. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

wyszczególnienie		kwota wg stan na koniec okresu
otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie		0,00
otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie		0,00
razem		0,00

12.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
pkt.1.15.

tabela 12. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

wyszczególnienie	kwota wypłacona w roku obrotowym
1. odprawy emerytalne	0,00
2. odprawy rentowe	0,00
3. nagrody jubileuszowe	2 361,60
4. inne	0,00
razem	2 361,60

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
pkt.2.2.

tabela 13. koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

wyszczególnienie	koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
1. środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym			
2. środki trwałe w budowie	159 658,62	0	0

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
pkt.2.3.

tabela 14. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

wyszczególnienie	charakter	kwota w roku obrotowym
1. ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00
1.1.		0,00
2. ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00
2.1.		0,00
3. ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00
3.1.		0,00
4. ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00
4.1.		0,00

wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń według stanu na dzień 31 grudnia 2018

l.p.	nazwa jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	okres 01.01.2018 – 31.12.2018		
		wzajemne rozliczenia należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze		
		tytuł wzajemnego rozliczenia	kwota	nazwa pozycji bilansu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
	razem		0,00	

Bilans

wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń według stanu na dzień 31 grudnia 2018

l.p.	nazwa jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	okres 01.01.2018 – 31.12.2018		
		wzajemne rozliczenia przychodów i kosztów		
		tytuł wzajemnego rozliczenia	kwota	nazwa pozycji rachunku zysków i strat, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zdunach	dożywianie	3 223,80	
2				
3				
	razem		3 223,80	

RzIS

wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń według stanu na dzień 31 grudnia 2018

l.p.	nazwa jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	okres 01.01.2018 – 31.12.2018		
		wzajemne rozliczenia przychodów i kosztów		
		tytuł wzajemnego rozliczenia	kwota	nazwa pozycji zmian w funduszu jednostki, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1				
	razem		0,00	

ZzWF