

Załącznik nr 4 - Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Budynki i lokale							0,00							0,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00					0,00							0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne							0,00							0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00					0,00							0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00					0,00	0,00						0,00
6	Urządzenia techniczne							0,00							0,00
7	Środki transportu							0,00							0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie		0,00					0,00							0,00
9	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	22 375,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 375,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna
 mgr Ewa Kucińska

DYREKTOR
 PRZEDSZKOLA NR 6
 mgr Grażyna Jagła

Załącznik Nr 5 - Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Budynki i lokale	0,00	0,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00
7	Środki transportu	0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00
9	Wartość netto środków trwałych – ogółem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grajner
 mgr Ewa Kwińska

DYREKTOR
 PRZEDSZKOLA NR 6
 mgr Grażyna Jagła



Załącznik nr 6 - Zmiana wartości początkowej pozostałych środków trwałych i bibliotek

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-0,00)				
		176 875,73	176 875,73	Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Budynki i lokale							0,00					0,00			0,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej							0,00					0,00			0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne							0,00					0,00			0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania							0,00					0,00			0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne							0,00					0,00			0,00
6	Urządzenia techniczne							0,00					0,00			0,00
7	Środki transportu							0,00					0,00			0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie			114,98				114,98					114,98			114,98
9	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	176 875,73	176 875,73	114,98	0,00	0,00	0,00	0,00	5 422,73	0,00	0,00	0,00	5 422,73	0,00	0,00	171 567,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Cenich
mgr Eryk Kuciański

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA NR 6

mgr Grażyna Jagła

Załącznik 7 - Zmiana wartości początkowej pozostałych środków trwałych i bibliotek

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego			
		176 875,73	114,98	Nabyte	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Rozchód		Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia
1	Budynki i lokale												
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
3	Kotły i maszyny energetyczne												
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania												
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne												
6	Urządzenia techniczne												
7	Środki transportu												
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	176 875,73	114,98	114,98	0,00	0,00	0,00	114,98	0,00	0,00	0,00	0,00	171 567,98
9	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	176 875,73	114,98	0,00	0,00	0,00	0,00	114,98	5 422,73	0,00	0,00	5 422,73	171 567,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Guncel
 mgr Ewa Kwińska

DYREKTOR
 PRZEDSZKOLA NR 6
 mgr Grażyna Jagła

Załącznik nr 8 - Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	BRAK		0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Emilia
mgr Ewa Kuciawska

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA NR 6

mgr Grażyna Jagła



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	nazwę jednostki	PRZEDSZKOLE NR 6
1.2.	siedzibę jednostki	Gmina Świecie
1.3.	adres jednostki	86-100 ŚWIECIE, UL. PADEREWSKIEGO 2
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	EDUKACJA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Do pozostałych środków trwałych umarżanych jednorazowo zaliczane są środki powyżej 200zł.
5.	inne informacje	x
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	Zal.nr 1 Zmiana wartości początkowej WNIIP Zal.nr 2 Zmiana wartości umorzeń WNIIP Zal.nr 3 Zmiana wartości początkowej ŚT Zal.nr 4 Zmiana wartości umorzeń ŚT Zal.nr 5 Zmiana wartości netto ŚT Zal.nr 6 Zmiana wartości początkowej pozostałych ŚT i bibliotek Zal.nr 7 Zmiana wartości umorzeń pozostałych ŚT i bibliotek
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	x
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	x
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	x
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	x
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	x
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)	x
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	x
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	x
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	x
b)	powyżej 3 do 5 lat	x
c)	powyżej 5 lat	x
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	x
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	x
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	x
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	x
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	x
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Nagrody jubileuszowe : 19.811,90 Odpisy emerytalne: 18.057,60 Odpis na ZFŚS: 34.387,00 Inne świadczenia: 13.750,00 Razem:86.006,50
1.16.	inne informacje	x
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	x
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	Zal. Nr 8 - Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	x
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych	x
2.5.	inne informacje	x
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	x

(główny księgowy)

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY*Cesjale*
mgr Ewa KulańskaPrzedszkole nr 6
ul. Paderewskiego 2
86-105 Świecie
tel: 52 33 14 409**DYREKTOR
PRZEDSZKOLA NR 6**

mgr Grażyna Jagła

Załącznik nr 1 - Zmiana wartości początkowej WNIP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8 - 13)		
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)				
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego- konto 020 umarzone jednorazowo															7705
2	...	7705	0					0							0	0
3	...							0							0	0
4	...							0							0	0
5	...							0							0	0
6	...							0							0	0
7	Pozostałe wartości niematerialne i prawne							0							0	0
8	Wartości niematerialne i prawne - ogółem	7705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7705

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gawęda
mgr Ewa Kwiatkowska

DYREKTOR
PRZEDSIĘWZIĘCIA NR 6
mgr Grażyna Jagła

Załącznik nr 2 - Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)		
			Umorzenie jednorazowe	Aktualizacja	Przebieżczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieżczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego- konto 072 umarzone jednorazowo	7705	0								0				7705
2															
3														
4														
5														
6															0
7	Wartość umorzenia wartości niematerialnych prawnych – ogółem	7705	0												7705

DYREKTOR
PRZEDSIĘWZIENIA NR 6

mgr Grażyna Jagła

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gwizda

mgr Ewa Kulańska

Załącznik nr 3 - Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)	
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)
1	Budynki i lokale											0,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00									0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00										0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00										0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00						0,00				0,00
6	Urządzenia techniczne	0,00										0,00
7	Środki transportu	0,00										0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	22 375,15	0,00									22 375,15
9	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	22 375,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 375,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Cwiński

mgr Ewa Kwińska

DYREKTOR PRZEDSZKOLA NR 6

mgr Grażyna Jagła