

2020-03-25  
 (rok, miesiąc, dzień)

1	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:	
1.1	nazwa jednostki	
1.2	siedzibę jednostki	PRZEDSZKOLE NR 11 W GRUCZNIE
1.3	adres jednostki	Gmina Świecie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	86-11 GRUCZNO, UL. WOJSKA POLSKIEGO 4
2	wskazanie okresu obrotowego sprawozdania	EDUKACJA
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodziły jednostki zależne, jeżeli w skład jednostki wchodziły jednostki zależne	01.01.2019-31.12.2019
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	innych informacji
5	inne informacje	sa środki powyżej 200zł
6	Dotatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
7		
1.1	szeregowy 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, przenieszenia w inny stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia	Zal nr 1 Zmiana wartości początkowej WNIPI Zal nr 2 Zmiana wartości umorzeń WNIPI Zal nr 3 Zmiana wartości początkowej ST Zal nr 4 Zmiana wartości umorzeń ST Zal nr 5 Zmiana wartości netto ST Zal nr 6 Zmiana wartości początkowej pozostałych ST i bibliotek
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o niejednostkowej dyspozycji	
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
1.4	wartość granitów użytkowanych w nieruchomościach	
1.5	użytych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
1.7	Dane o opisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na koniec roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystania, rozważania i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych iST (stan pożyczek zagranicznych)	
1.8	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia zwiększenia wykorzystania, rozważania i stanie końcowym	
1.9	okresy spłaty; bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, powzięty 1 roku do 3 lat	
a)	powzięty 3 do 5 lat	
b)	powzięty 5 lat	
c)	powzięty 5 lat	
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości: przytoczenie leasingu lub zwrotu z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwróconego	
1.11	licząc kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
1.12	licząc 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	
1.13	wykazanie rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanych finansowych składek aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	
1.14	licząc kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Nagrody jubileuszowe : 0,00 emerytalna - 0,00 Odpis na ZFSS: 37,039,00 inne świadczenia: 4,500,00 Razem: 41,539,00
2	inne informacje	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie o nadwyżkowe) i charakter poszczególnej pozycji przychodów lub kosztów o nadwyżkowe) wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Zal Nr 8 - Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
2.4	inne informacje	
2.5	inne informacje	
3	ocenę sytuacji majątkowej i finansowej, jeżeli mógłby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej, oraz wynik finansowy jednostki	

## 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 umarżane jednorazowo	1585,5	0			0	0				0		0	1585,5
2	...					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	1585,5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1585,5

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Gawęda*

mgr Ewa Kuriańska

Dyrektor Przedszkola

Nr 11 w Olsztynie

mgr Joanna Koralewska-Zielinska



Załącznik 2 - Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszaczkowanie (lista przykładowa)	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku	
			Umorzenie jednorazowe	Aktualizacja	Premiszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Premiszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego - konto 072 umarzenie jednorazowo	1585,5	0			0	0			0		0	1585,5
2	...												
3	...												
4	...												
5	...												
6	...					0				0		0	
7	Wartość umorzenia niematerialnych prawnych - ogółem	1585,5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1585,5

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Carole*  
 mgr Ewa Kulańska

**Dyrektor Przedsiębiorstwa**  
 Nr 71 w Stronie  
*Joanna Kulewska-Zielinska*  
 mgr Joanna Kulewska-Zielinska

Załącznik 3 - Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wykazanie wyczerpanie według grup rodzajowych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)	
			Nabycie	Premiaczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Premiaczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Budynki i lokale													269 174,01
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	269 174,01	0,00											10 113,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	10 113,00												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 wyposażenie	0,00												33 381,29
9	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	312 668,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312 668,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Kulańska

Dyrektor Przedsiębiorstwa  
Nr 11 w Gruczynie

mgr Joanna Kąkolowska-Zielińska

## 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)
			Nabywanie	Przenieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przenieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	
1	Budynki i lokale	71 643,03	6 729,35				101,50				0,00	8 996,82
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 895,32	101,50				0,00				0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00				0,00				0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00				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				0,00	0,00			0,00	0,00
7	Środki transportu	0,00	0,00								0,00	30 314,64
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	28 714,64	1 600,00								0,00	117 683,84
9	Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem	109 252,99	8 430,85	0,00	0,00	0,00	8 430,85	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Kirińska

Dyrektor Przedszkola  
Nr 11 w Przecznie

mgr Joanna Kosińska-Zielinska



## 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	197 530,98	190 801,63
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 217,68	1 116,18
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	4 666,65	3 066,65
9	Wartość netto środków trwałych – ogółem	<b>203 415,31</b>	<b>194 984,46</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Carjola*  
 mgr Ewa Kwiawska

Dyrektor Przedszkola  
 Nr 11 w Grucznie  
 mgr Joanna Kernowska-Zielińska

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+8-9)	
			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	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	130 128,72	8 634,75	48 437,63	0,00	0,00	0,00	57 072,38					0,00	187 201,10
9	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	130 128,72	8 634,75	48 437,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 201,10	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Czwajdel*

mgr Ewa Kulańska

DYREKTOR PRACODZKOŁA

Nr 11 w Rucznie

mgr Joanna Kąkolowska-Zielinska

Załącznik nr 7 - Zmiana wartości początkowej pozostałych środków trwałych i bibliotek

Lp.	Wyłączenie według grup rodzajowych	Wartość początkowa - stan na początek roku ubiegłego		Zwiększenia		Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec roku ubiegłego
		Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	
1	Budynki i lokale								
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
3	Kotły i maszyny energetyczne								
4	Narzędzia, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania								
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne								
6	Urządzenia techniczne								
7	Środki transportu								
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	8 634,75	48 437,63	0,00	0,00	57 072,38	0,00	0,00	187 201,10
9	Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	130 128,72	48 437,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 201,10

Dyrektor Szkoła  
Nr 11 - Grucznie  
mgr Joanna Kąrnowska-Zielińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ceniła  
mgr Ewelina Kulańska



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	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Cesjała*  
mgr Ewa Kwińska

Dyrektor Przedszkola  
Nr 11 w Grucznie  
mgr Joanna Kornowska-Zielińska