

**PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"**

ul. Sosnowa 16, 72-602 Świnoujście
tel. 91 321 52 40, fax 91 321 52 40
NIP: 8551577892, REGON: 320930895

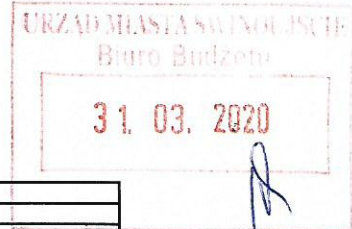


Tabela nr 1
Załącznik do Zasad

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Przedszkole Miejskie Nr 9 "Fantazja"
1.2.	siedzibę jednostki kod, miasto, ulica nr 72-600, Świnoujście, ul. Sosnowa 16
1.3.	adres jednostki kod, miasto, ulica nr 72-600, Świnoujście, ul. Sosnowa 16
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić) 1) samorządowy zakład budżetowy - PKD.....8510Z.....dział/działy klasyfikacji budżetowej 801 2) jednostka budżetowa - PKD ...8891Z.....dział/działy klasyfikacji budżetowej... 855..... 3) jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego - PKD.....dział/działy klasyfikacji budżetowej.....
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem dzień, m-c, rok do dzień, m-c, rok 01.01.2019 .do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne tak/nie dotyczy *(niepotrzebne skreślić)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI: Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW: Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania / w miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. * 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie/rocznie * według stanu na koniec danego okresu. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale od.....1... zł do10 000..... zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania. 6. Składniki majątku o wartości poniżej 10.000 zł podlegają ewidencji: - ilościowej – wartościowej w przedziale od.....1.... zł do 10 000. zł, - ilościowej w przedziale od...1. zł do ...300.....zł. 7. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody ...FIFO "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło"...
5.	inne informacje 1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości; 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej; 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe; 4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane; 5) ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego -1.. 6) pozostałe informacje istotne dla jednostek/komórek organizacyjnych sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy
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 Dane prezentowane w Tabeli 1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.4
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6
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)
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.10
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11
1.12.	łącną 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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
	wylączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31,12,2019 roku pomiędzy jednostkami. Przychody netto ze sprzedaży produktów : Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie - 9.876,63 złotych (dofinansowanie dożywienia dzieci), Żłobek Miejski "Kubuś Puchatek" 10.650,33
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1
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
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane prezentowane w Tabeli 2.3
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
	Dotyczy/Nie dotyczy* - podać informacje, jeżeli dotyczy
2.5.	inne informacje:
	Dane prezentowane w Tabeli 2.4
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Dane prezentowane w Tabeli 3.1

GŁÓWNY KSIĘGOWY

W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

Główny Księgowy

2020 - 03 - 31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedstawicielstwa Jednostki

Beata Kujak
mgr Beata Kujak

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"

ul. Sosnowa 16, 72-602 Świnoujście
tel. 91 321 52 40, fax 91 321 52 40
NIP: 8551577892, REGON: 320930895

Tabela 1.2 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	inne *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne																	
2	Środki trwałe:	443 712,19		11 300,00		11 300,00			34 769,61		34 769,61	420 242,58	224 711,98	8 966,71	34 769,61	198 909,08	219 000,21	221 333,50
Grupa 0	Grunty	178 975,00		-		-			-		-	178 975,00	-	-	-	-	178 975,00	178 975,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	150 516,06		-		-			-		-	150 516,06	134 672,49	3 762,91	-	138 435,40	15 843,57	12 080,66
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-		-		-			-		-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	-		-		-			-		-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-		-		-			-		-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	94 465,94		11 300,00		11 300,00			30 371,20		30 371,20	75 394,74	70 284,36	5 203,80	30 371,20	45 116,90	24 181,64	30 277,84
Grupa 6	Urządzenia techniczne	6 588,00		-		-			-		-	6 588,00	6 588,00	-	-	6 588,00	-	-
Grupa 7	Środki transportu	-		-		-			-		-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, rachomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	13 167,19		-		-			4 398,41		4 398,41	8 768,78	13 167,19	-	4 398,41	8 768,78	-	-
Grupa 9	Inwentarz żywy	-		-		-			-		-	-	-	-	-	-	-	-

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Świnoujście

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Walentyna Sienkiewicz

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
(kierownik jednostki)
mgr Renata Bujak

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"

ul. Sosnowa 16, 72-602 Świnoujście
tel. 91 321 52 40 , fax 91 321 52 40
NIP: 8551577892, REGON: 320930895

Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:	
1.1.	Środki trwałe w budowie	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	
SUMA (1+2)		0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
R. Bujak
mgr Renata Bujak

**PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"**

ul. Sosnowa 31 72-002 Świnoujście
tel. 91 321 51 00, fax 91 321 52 40
NIP: 8551577892, REGON: 320930895

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wiczyście

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku

GLÓWNY KSIĘGOWY
W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
Renata Bujak
mgr Renata Bujak

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"
 ul. Sosnowa 16, 72-602 Świnoujście
 tel. 91 321 52 40, fax 91 321 52 40
 NIP: 8551577892, REGON: 320930895

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu		
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy		
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów,		
	w tym		
	umów leasingu		
SUMA (1+2+3)		0	0

GŁÓWNY KSIEGOWY
W. Sienkiewicz
 mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
Renata Bajak
 mgr Renata Bajak

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
SUMA (1+2+3+4)		0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
Bujak
mgr Renata Bujak

**PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"**

ul. Sosnowa 16, 72-602 Świnoujście
tel. 91 321 52 40 , fax 91 321 52 40
NIP: 8551577892, REGON: 320930895

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	0	0	0	0	0
I.1.	Należności długoterminowe					0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0	0	0	0	0
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					0
I.2.2.	należności od budżetów					0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0
I.2.4.	pozostałe należności					0
II.	Należności finansowe Miasta Świnoujście (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)					0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
Renata Dujak
mgr Renata Dujak

Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I.4.	na kary					
I.5.	inne					

GLÓWNY KSIĘGOWY

W. Sienkiewicz
 mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 9

"Fantazja"
Kerfata Bujak
 mgr Kerfata Bujak

Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (poz.Pasywa D.I.)				
	w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi				
2.	Dla Organu (poz.Pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)				
SUMA (1+2)		0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 9
 "Fantazja"

 mgr Renata Bajak

Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego		

GLÓWNY KSIĘGOWY
W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
Renata Bujak
mgr Renata Bujak

**PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"**

ul. Sosnowa 16, 72-602 Swinoujście
tel. 91 321 52 40, fax 91 321 52 40
NIP: 8551577802, REGON: 320990895

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje				
2.	Poręczenia, w tym				
2.1.	poręczenia wekslowe				
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe				
3.	Hipoteka				
4.	Zastawy				
5.	Inne				
SUMA (1+2+3+4+5)		0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
Dyrol
mgr Renata Bujak

Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia		
2.1.	w tym poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inna specyfikacja, w tym:		
5.1.	hipoteki		
5.2.	zastawy		
SUMA (1+2+3+4+5)		0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W. Sienkiewicz
 mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 9
 "Fantazja"
K. Bujak
 mgr Renata Bujak

Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe			
2.	Ubezpieczenia osobowe			
3.	Prenumerata			
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie			
5.	Inne			
SUMA (1+2+3+4+5)		X	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
R. Bujak
mgr Renata Bujak

PRZEDSZKOLA MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"
ul. Sienkiewicza 1 72-602 Swinoujście
tel. 91 321 52 40, fax 91 321 52 40
NIP: 5551577802, REGON: 320930895

Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne			
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane			
3.	Pozostałe			
SUMA (1+2+3)		X	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
Kujala
mgr Renata Bujak

Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
SUMA (1+2)		0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
R. Bujak
mgr Renata Bujak

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"

ul. Sosnowa 16, 72-602 Świnoujście
tel. 91 321 52 40 , fax 91 321 52 40
NIP: 6661577892, REGON: 320930895

Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	20358
2.	Nagrody jubileuszowe	18348
3.	Świadczenia urlopowe (ekwiwalent za urlop)	781,44
4.	Inne świadczenia pracownicze: świadczenia z tytułu bhp 2.848,00 badania okresowe pracowników 2.228,00 szkolenia pracowników 3.212,80 pomoc zdrowotna dla nauczycieli 2.199,00	10487,8
SUMA (1+2+3+4)		49975,24

GLÓWNY KSIĘGOWY
W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
Kajala
mgr Renata Bujak

**PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"**

ul. Sosnowa 16, 72-602 Swinoujście
tel. 91 321 52 40 , fax 91 321 52 40
NIP: 6551577592, REGON: 320930895

Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0	0	0	0	0
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
Rajata Bujak
mgr Rajata Bujak

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"

ul. Sosnowa 16, 72-602 Swinoujście
tel. 91 321 52 40, fax 91 321 52 40
NIP: 6961577852, REGON: 310990896

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym, w tym:		
skapitalizowane odsetki		
skapitalizowane różnice kursowe		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
K. Bujak
mgr Katarzyna Bujak

~ Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W. Sielens
mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
Ryszard
mgr Renata Pujak

Tabela 2.4 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	0
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	
2.3.	Różnice kursowe od od środków pieniężnych na r-kach walutowych	
2.4.	Inne	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
K. Bujak
mgr Katarzyna Bujak

Tabela 3.1 Wylączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wylączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami, w tym:	31826,96
1.1.	suma wyląceń w bilansie	0
1.1.1	- aktywa	
1.1.2	- pasywa	
1.2.	suma wyląceń w rachunku zysków i strat	20526,96
1.2.1	- przychody	20526,96
1.2.2	- koszty	
1.3.	suma wyląceń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	11300,00
1.3.1	- zwiększenia	
1.3.2	- zmniejszenia	11300,00

*** do tabeli należy dołączyć analitykę wyląceń (kontrahent i kwota)**

wiersz 1.2.1 przychody netto ze sprzedaży produktów:

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie - dofinansowanie dożywiania dzieci 9.876,63

Żłobek miejski "Kubuś Puchatek" media filia grupa V 10.650,33

wiersz 1.3.2 zmniejszenia - dotacje i środki na inwestycje : Urząd Miasta Świnoujście 11.300,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
mgr Renata Bujak

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"
ul. Sosnowa 16, 72-602 Świnoujście
tel. 91 321 52 40 , fax 91 321 52 40
NIP: 8551577892, REGON: 320930895

Oświadczenie Kierownika jednostki
dotyczy: sprawozdania finansowego

Oświadczam, że:

- 1) Sprawozdanie finansowe za rok 2019 sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie ksiąg rachunkowych zawierających wszystkie operacje gospodarcze, dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami księgowymi.
- 2) Na sprawozdanie finansowe składają się:
 - a) bilans,
 - b) rachunek zysków i strat,
 - c) zestawienie zmian w funduszu,
 - d) informacja dodatkowa
- 3) W sprawozdaniu finansowym i zestawieniu danych ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki,
- 4) Inwentaryzacja została przeprowadzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych,
- 5) Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania finansowego i zestawień danych oraz ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych, stanowiących podstawę jego sporządzenia.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

.....

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9

"Fantazja"
Beata Bujak
mgr Beata Bujak

.....

(kierownik jednostki*)

* niepotrzebne skreślić

Informacja w zakresie inwentaryzacji składników majątkowych

Oświadczam, że w jednostce przeprowadzono inwentaryzację i na dzień przedstawiony w poniższej tabeli:

Lp.	Aktywa i pasywa	Metoda inwentaryzacji	Dzień, na który została przeprowadzona
1	Wartości niematerialne i prawne	weryfikacja sald	31.12.2019
2	Grunty	weryfikacja sald	31.12.2019
3	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	weryfikacja sald	31.12.2019
5	Urządzenia techniczne i maszyny	weryfikacja sald	31.12.2019
6	Środki transportu		
7	Inne środki trwałe	weryfikacja sald	31.12.2019
8	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		
10	Należności długoterminowe	weryfikacja sald	31.12.2019
11	Akcje i udziały		
12	Inne papiery wartościowe		
13	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
14	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		
15	Materiały	spis z natury	31.12.2019
17	Półprodukty i produkty w toku		
18	Produkty gotowe		
19	Towary		
20	Należności z tytułu dostaw i usług	potwierdzenie salda, weryfikacja sald	31.12.2019
21	Należności od budżetów		
22	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
23	Pozostałe należności	weryfikacja sald	31.12.2019
24	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe		
25	Rozliczenia z tytułu środków na dochody budżetowe		
26	Środki pieniężne w kasie		
27	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	potwierdzenie salda	31.12.2019
28	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		
29	Inne środki pieniężne		
30	Akcje lub udziały		
31	Inne papiery wartościowe		
32	Inne rozliczenia krótkoterminowe aktywa finansowe		
33	Rozliczenia międzyokresowe		
34	Wynik finansowy netto (+,-)		
35	Fundusz jednostki		
36	Wynik finansowy netto (+,-)		
37	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
38	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
39	Fundusze placówek		
40	Państwowe fundusze celowe		
41	Zobowiązania długoterminowe		
42	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	weryfikacja sald	31.12.2019
43	Zobowiązania wobec budżetów	weryfikacja sald	31.12.2019
44	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	weryfikacja sald	31.12.2019
45	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	weryfikacja sald	31.12.2019
46	Pozostałe zobowiązania	weryfikacja sald	31.12.2019
47	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)		
48	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
49	Fundusze specjalne		
50	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	weryfikacja sald	31.12.2019
51	Inne fundusze		
52	Rezerwy na zobowiązania		
53	Rozliczenia międzyokresowe		

* niepotrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY

W. Gierka

mgr. Walentyna Sienkiewicz

2020 - 03 - 31

34

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9

"Muzja"

mgr. Beata Pająk

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Nazwa jednostki

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"ul. Sosnowa 16, 72-602 Swinoujście
tel. 91 321 52 40, fax 91 321 52 40
NIP: 6551577802, REGON: 320936925Załącznik Nr 4a
do ZasadWyłączenia do sprawozdania łącznego/bilansu skonsolidowanego * - wykaz
wzajemnych należności oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze

	AKTYWA	Rok 2019
A.	Aktywa trwałe	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	
1.	Środki trwałe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
III.	Należności długoterminowe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
B.	Aktywa obrotowe	
II.	Należności krótkoterminowe	
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
2.	Należności od budżetów	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
4.	Pozostałe należności	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	

* niepotrzebne skreślić

.....

2020 - 03 - 31

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"
D. Rydz
mgr Renata Rydz

Nazwa jednostki
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"

ul. Sosnowa 16, 72-602 Świnoujście
 tel. 91 321 52 40, fax 91 321 52 40
 NIP: 8551577802, REGON: 320930895

Wyłączenia do sprawozdania łącznego/bilansu skonsolidowanego * - wykaz wzajemnych zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze

	P A S Y W A	Rok 2019
I.	Zobowiązania długoterminowe	
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 774,58
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 484,74
	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	- 289,84
	
2.	Zobowiązania wobec budżetów	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
5.	Pozostałe zobowiązania	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	
	

* niepotrzebne skreślić

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)

2020 - 03 - 31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 9
 "Fantazja"

 (kierownik jednostki)

* do tabeli należy dołączyć analitykę wyłączeń (kontrahent i kwota)

Miejski Dom Kultury 8.484,74
 Urząd Miasta Zaliczka na podatek VAT 7 289,84

Nazwa jednostki

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9

"Fantazja"

ul. Sosnowa 16, 72-602 Świnoujście
tel. 91 321 52 40, fax 91 321 52 40
NIP: 8551577892 REGON: 320930895Załącznik Nr 4b
do Zasad

Wyłączenia do sprawozdania łącznego - wykaz wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym

Wyszczególnienie		Rok 2019
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 526,96
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
B.	Koszty działalności operacyjnej	
II.	Zużycie materiałów i energii	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
III.	Usługi obce	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
IV.	Podatki i opłaty	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
X.	Pozostałe obciążenia	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	
II.	Dotacje	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
III.	Inne przychody operacyjne	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	
II.	Pozostałe koszty operacyjne	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
G.	Przychody finansowe	
II.	Odsetki	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
H.	Koszty finansowe	
I.	Odsetki	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	

* niepotrzebne skreślić

.....
(główny księgowy)

2020 - 03 - 31

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Przedszkola Miejskiego Nr 9

"Fantazja"

mgr Renata Bujak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

**Wyłączenia do sprawozdania łącznego - wykaz wzajemnych zwiększeń i zmniejszeń
wykazanych w zestawieniu zmian w funduszu**

Wyszczególnienie		Rok 2019
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
1.4.	Środki na inwestycje	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
1.10	Inne zwiększenia	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	11 300,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.9.	Inne zmniejszenia	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	

* niepotrzebne skreślić

GLÓWNY KSIĘGOWY

W. Sienkiewicz
mgr Walentyna Sienkiewicz

2020.03.30

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Przedszkola Miejskiego Nr 9

"Fantazja"

R. Bujak
mgr Renata Bujak

(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"

ul. Sosnowa 17 . 72-602 Swinoujście
tel. 91 321 52 40 . fax 91 321 52 40
NIP: 8551577602 REGON: 320930895

Nazwa jednostki

Załącznik Nr 4d
do Zasad

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze wykazanych w bilansie, a niezgodnionych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym *

NALEŻNOŚCI				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w bilansie	dodatkowe informacje
ZOBOWIĄZANIA				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w bilansie	dodatkowe informacje

* niepotrzebne skreślić

.....
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
W. S. [Signature]
Mag. Wioletta Sienkiewicz

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"

.....
(kierownik jednostki)

[Signature]
mgr. Barbara Bujak

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 9
"Fantazja"

ul. Sosnowa 1A, 72-602 Swinoujście
tel. 91 321 52 00, fax 91 321 52 40
NIP: 8551577802, REGON: 321930895

Nazwa jednostki

Załącznik Nr 4f
do Zasad

Wykaz wzajemnych dochodów i wydatków wykazanych w zestawieniu zmian w funduszu a niezgodnionych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym

DOCHODY				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	dodatkowe informacje
WYDATKI				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	dodatkowe informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

W. Sienkiewicz

(główny księgowy)

mgr Walentyna Sienkiewicz

DYREKTOR

Przedszkola Miejskiego Nr 9
"Fantazja"

Krzysztof Bajak

(kierownik jednostki)

mgr Krzysztof Bajak