

Tabela nr 1
 Załącznik do Zasad

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Przedszkole Miejskie nr 3 "Pod Żaglami"
1.2.	siedzibę jednostki kod, miasto, ulica nr 72-600 Świnoujście, ul. Batalionów Chłopskich 5
1.3.	adres jednostki kod, miasto, ulica nr 72-600 Świnoujście, ul. Batalionów Chłopskich 5
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić) 1) samorządowy zakład budżetowy - PKD.....dział/działy klasyfikacji budżetowej..... 2) jednostka budżetowa - PKD 8510Z, dział/działy klasyfikacji budżetowej 801 3) jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego - PKD.....dział/działy klasyfikacji budżetowej.....
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
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 używania / 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 używania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale od 1 zł do 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 6. Składniki majątku o wartości poniżej 10.000 zł podlegają ewidencji: - ilościowo – wartościowej w przedziale od 1 zł do 10 000 zł, - ilościowej w przedziale od 1 zł do 300.zł.
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: W zasadach polityki rachunkowości obowiązujących w jednostce do wiersza 4 pkt.6 przyjęto dodatkowe zapisy: a/ pomoce dydaktyczne podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej powyżej 300 zł ; b/ nie podlegają ewidencji ilościowej niskocenne przedmioty majątkowe oraz wyposażenie trwałe umocowane do ścin, sufitów, podłóg bez względu na wartość.
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 wieczystość
	Dane prezentowane w Tabeli 1.4
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2
1.14.	łącznie 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
	Włączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami: Zobowiązanie Przedszkole Miejskie nr 1 - 1 576,92 zł.(zakup posiłków- żywienie dzieci), Przychody netto ze sprzedaży produktów: Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie - 978,00 zł.(dofinansowanie dożywiania dzieci), Koszty - zużycie materiałów i energii: Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie - 978,00 zł.(dofinansowanie dożywiania dzieci).

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

mgr Anna Zdunczyk...

Główny Księgowy

2020.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 3
"POD ŻAGIAMI"
w Świnoujściu

.....*mgr Wioletta Szlapka*

(Kierownik Jednostki)

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	8 046,72	-	199,00		199,00	-		-	-	-	8 046,72	199,00		-	8 245,72	-	-
2	Środki trwałe:	1 522 680,97	-	729 748,86	-	729 748,86	-	-	-	-	-	2 252 429,83	478 127,79	53 029,98	-	531 157,77	1 044 553,18	1 721 272,06
Grupa 0	Grunt	136 123,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136 123,00	-	-	-	-	136 123,00	136 123,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 365 486,77	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 365 486,77	461 976,19	34 137,17	-	496 113,36	903 510,58	869 373,41
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	729 748,86	-	729 748,86	-	-	-	-	-	729 748,86	-	15 203,11	-	15 203,11	-	714 545,75
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	12 299,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 299,00	7 379,40	3 689,70	-	11 069,10	4 919,60	1 229,90
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	8 772,20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 772,20	8 772,20	-	-	8 772,20	-	-
Grupa 6	Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 7	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Grupa 9	Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Świnoujście

Główny księgowy

mgr Anna Zdunczyk
 (główny księgowy)

20.03.2020
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Przedsiębiorstwa Miejskiego Nr 3
 „POD ŻAGLAMI”

 W Świnoujściu
 (Kierownik jednostki)
mgr Wioletta Szlapka

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

mgr Anna Załuszyk

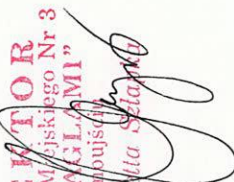
DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 3
"POD ŻAGLAMI"
w Świnoujściu

mgr Wioletta Szlachetka

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0	0	0	0

Główny Księgowy
mgr Anna Zdunczyk

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 3
"POD ŻAGLAMI"
w Świnoujściu
mgr Wioletta Szłapka

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych niemortyzowanych lub niemortyzowanych wg podanej specyfikacji

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

Główny Księgowy
 mgr Anna Zduńczyk

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
 "POD ŻAGLAMI"
 w Świnoujściu
 mgr Wioletta Szajka

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

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

Główny Księgowy
 mgr Anna Zduńczyk

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
 „POD ŻAGLAMI”
 w Świnoujściu
 mgr Wiesława Szapka

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	-	-	-	-	-
I.1.	Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	-	-	-	-	-
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
I.2.2.	należności od budżetów	-	-	-	-	-
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	-	-	-	-	-
I.2.4.	pozostałe należności	-	-	-	-	-
II.	Należności finansowe Miasta Świnoujście (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0	0	0	0	0

Główny Księgowy

mgr Anita Zduńczyk

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
„POD ŻAGLAMI”
 w Świnoujściu
mgr Wioletta Szlanka

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:	-	-	-	-	-
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	0	0	0	0	0

Główny Księgowy
 mgr Anna Zdunyczak

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
 "POD ŻAGLAMI"
 w Świnoujściu
 mgr Wiesława Szapka

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 związków 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

Główny Księgowy

 mgr Anna Zduniczuk

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
 „POD ŻAGLAMI”
 w Swinoujście

 mgr Wioletta Szlachetka

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	-	-

Główny Księgowy

mgr Anna Zdunczyk

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 3
"POD ŻAGLAMI"
w Świnoujściu

mgr Wioletta Sztafka

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

Główny Księgowy
 mgr Anna Zdunczyk

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
 „POD ŻAGLAMI”
 w Świnoujściu
 mgr Wiesława Szapka

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
 mgr Anna Zduńczyk

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
 „POD ŻAGLAMI”
 w Świnoujściu
 mgr Wioletta Szapka

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
 mgr Anna Zduńczyk

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
 "POD ŻAGLAMI"
 w Świnoujściu
 mgr Wiesława Szadłowska

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

 mgr Anna Zdunczyk

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
 „POD ŻAGLAMI”
 w Świnoujściu

 mgr Wioletta Błażowska

**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

mgr Anna Zdunecznyk

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 3
"POD ZAGLAMI"
w Świnoujściu
mgr Wioletta Szlachetka


Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	16 397,67
2.	Nagrody jubileuszowe	4 179,00
3.	Świadczenia urlopowe (ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy)	3 142,56
4.	Inne świadczenia pracownicze: świadczenia z tytułu BHP (2 472,59 zł), pomoc zdrowotna dla nauczycieli (1 608,00 zł) odorawa z tyt. likwidacji 2 stanowisk (8 058,77zł) badania okresowe pracowników (1 875,00 zł) szkolenia pracowników (5 423,36 zł.)	19 437,72
SUMA (1+2+3+4)		43 156,95

Główny Księgowy
 mgr Anna Zdunczyk

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
 „POD ŻAGLAMI”
 w Świnoujściu
 mgr Wiesława Ciąpała

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	-	-	-	-	-
1.	Materiały	-	-	-	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-	-	-	-
4.	Towary	0	0	0	0	0

Główny Księgowy
 mgr Anna Zduneczka

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
 "POD ZAGLAMI"
 w Swinoujściu
 mgr Wioletta Szlachetka

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	0	0

Główny Księgowy
 mgr Anna Szańczuk

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
 "POD ŻAGLAMI"
 w Świnoujściu
 mgr Wioletta Ochłopa

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
mgr Anna Zduńczyk

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 3
"POD ŻAGLAMI"
w Świnoujściu
mgr Wiesława Stapiś

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	-
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	0

Główny Księgowy
 mgr Anna Zduńczyk

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
 „POD ŻAGLAMI”
 w Świnoujściu
 mgr Wioletta Szulc

Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami, w tym:	733 281,78 zł
1.1.	suma wyłączeń w bilansie	1 576,92 zł
1.1.1	- aktywa	- zł
1.1.2	- pasywa	1 576,92 zł
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat	1 956,00 zł
1.2.1	- przychody	978,00 zł
1.2.2	- koszty	978,00 zł
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	729 748,86 zł
1.3.1	- zwiększenia	729 748,86 zł
1.3.2	- zmniejszenia	- zł

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

wiersz 1.1.2 pasywa - zobowiązania z tyt. dostaw i usług: Przedszkole Miejskie nr 1-wyżywienie dzieci - 1576,92 zł.
 wiersz 1.2.1 przychody - przychody netto ze sprzedaży produktów: Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie - dofinansowanie dożywiania dzieci - 978,00 zł
 wiersz 1.2.2 - koszty - zużycie materiałów i energii: Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie - dofinansowanie dożywiania dzieci - 978,00 zł
 wiersz 1.3.1. - Gmina Miasto Świnoujście PT nr 11,12/WIM/2019

Główny Księgowy
 mgr Anna Kuczyńska

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
 „POD ŻAGLAMI”
 w Świnoujściu
 mgr Wioletta Słapka

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

mgr Anna Zduńczyk

(główny księgowy)

20.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 3
„POD ŻAGLAMI”
w Świnoujściu

mgr Wioletta Szlępka

(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	-	-
17	Produkty 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	Ujemny wynik finansowy (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
mgr Anna Zauńczyk

2020.03 20

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 3
„POD ZAGLAMI”
w Świnoujściu
mgr Wioletta Sulpa
(kierownik jednostki)

**Wylączenia 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 skreslić

Główny Księgowy

mgr. Anna Zduńczyk

(główny księgowy)

2020.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
 „POD ŻAGLAMI”
 w Świnoujściu

mgr. Wioletta Szlanka

(kierownik jednostki)

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	3 427,50
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 427,50
	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3427,50
2.	Zobowiązania wobec budżetów	-
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	-
	Zakład Wodociągów i Kanalizacji	
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

mgr. Anna Zduńczyk
 (główny księgowy)

2020.03.20
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
„POD ZAGLAMI”
 w Świnoujściu

mgr. Wioletta Szlanka
 (kierownik jednostki)

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

Analityka wyłączeń:

Przedszkole Miejskie nr 1 - 1576,92 zł

Zakład Wodociągów i Kanalizacji - 1850,58

Wylączenia 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	978,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	978,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	978,00
II.	Zużycie materiałów i energii	978,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
III.	Usługi obce	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
IV.	Podatki i opłaty	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
II.	Dotacje	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
G.	Przychody finansowe	0,00
II.	Odsetki	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00
I.	Odsetki	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00

* niepotrzebne skreślić

Główny Księgowy
 (główny księgowy)
 mgr Anna Zdunczyk

2020.03.20
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Przedszkola Miejskiego Nr 3
 (kierownik jednostki)
 "POD ZAGLAMI"
 w Świnoujściu
 mgr Wioletta Szlapka

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

Wyszczególnienie		Rok 2019
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	729 748,86
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	729 748,86
	Gmina Miasto Świnoujście PT nr 11,12/WIM/2019	729 748,86
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
1.10	Inne zwiększenia	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	0,00
	.....	0,00

* niepotrzebne skreślić

Główny Księgowy

mgr Anna Zduńczyk

(główny księgowy)

2020.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 3
„POD ŻAGLAMI”
w Świnoujściu

mgr Wioletta Szałopa

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 4d

do Zasad

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

[illegible]

* niepotrzebne skreślić
Główny księgowy

...*mgr Anna Zduńczyk*...
(główny księgowy)

DYREKTOR
Przedszkola „Młotek” Nr 3
„PODZIEMKI”
(kierownik jednostki)

Wykaz wzajemnych przychodów i kosztów wykazanych w rachunku zysków i strat, a niezgodnionych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym

[illegible]

* niepotrzebne skreślić

Główny Księgowy
(główny księgowy)
mgr Anna Zdunczyk

DYREKTOR
Przedszkola M. J. Cieskiego Nr 3
PRODZIAK
(Kierownik sekcji)
mgr Wioletta Siatka

Wykaz wzajemnych dochodów i wydatków wykazanych w zestawieniu zmian w funduszu a nieuzgodnionych 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
mgr Anna Zdunczyk...
(główny księgowy)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 3
"POD ZAGLAMI"
w Świnoujściu
mgr Wioletta Szlapka
(kierownik jednostki)

Wartość akcji i udziałów posiadanych przez Miasto Świnoujście w spółkach

Lp.	Nazwa Spółki	01.01. ....r.	31.12. ....r.			"+"- zw. "-"- zmna. (4-3)	Udział % Gminy w kapit. Spółki	Wartość odpisów aktualizujących wartość udziałów na dzień 31.12. ....r.	Wartość udziałów po dokonanej aktualizacji wg stanu na dzień 31.12. ....r.	Otrzymana przez Miasto dywidenda w roku
		Wartość udziałów w cenie zakup	Wartość udziałów w cenie zakupu	ilość udziałów (akcji)	Wartość nominalna udziałów					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
2.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
3.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
4.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
5.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
6.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
7.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
8.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
9.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
10.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
11.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
12.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
13.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
14.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
15.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
16.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
17.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
18.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
19.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
20.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
21.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
22.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
23.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
24.		-	-	-	-	-	0,00	-	-	-
Razem:		0	0	0	0	0		-	-	-

* niepotrzebno skreślić
Główny księgowy
mgr Anna Zduńczyk
(główny księgowy)

20.03.2020
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego Nr 3
"POD ŻAGLAMI"
w Świnoujściu
mgr Wiesława Szlapka
(kierownik jednostki)