

INFORMACJA DODATKOWA 2020 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:	
I.	
I.1	nazwę jednostki
	PRZEDSZKOLE NR 5 im. Jasia i Małgosi
I.2	siedzibę jednostki
	Płońsk
I.3	adres jednostki
	09-100 Płońsk, ul. Szkolna 36a
I.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2020r. Do 31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą o rachunkowości w tym także określone w MSR zapewniające wymaganą jakość sprawozdań finansowych
5.	inne informacje
	Stosuje się wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi z tytułu dostaw i usług, ewidencjonowane na koncie 976
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
I.	
I.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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na 01.01.2020	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenia	Aktualizacja	Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Wartości niematerialne i prawne	4 494,88	8 092,17	-	-	8 092,17	-	-	-	-	12 587,05	
020-1	śr. trwałe											
020-2	pozostałe	4 494,88	8 092,17			8 092,17					12 587,05	
2	Grupy w tym: grunty przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	267 890,63									267 890,63	
4	Urządzenia techniczne i maszyny											
5	Środki transportu											
6	Inne środki trwałe	386 698,13	82 564,60	-	-	82 564,60	-	-	-	-	469 262,73	
011	środki trwałe	38 379,35									38 379,35	
013	Pozostałe śr. trwałe	348 318,78	82 564,60			82 564,60					430 883,38	
7	(Inwestycje)											
8	Zbiory biblioteczne											
014-1	zbiory biblioteczne											
			Zwiększenie w ciągu roku obrotowego					Wartość netto składników aktywów				
	Umorzenie stan na 01.01.2020		Aktualizacja	Umorzenie za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (3-13)	20	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)	21
	13		14	15	16	17	18	19				
		4 494,88	-	8 092,17	-	8 092,17	-	12 587,05				
		4 494,88		8 092,17		8 092,17		12 587,05				
		83 348,40		7 571,05		7 571,05		90 919,45		184 542,23		176 971,18
		381 320,04	-	86 883,33	-	86 883,33	-	468 203,37		5 378,09		1 059,36
		33 001,26		4 318,73		4 318,73		37 319,99		5 378,09		
		348 318,78		82 564,60		82 564,60		430 883,38				

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o niejednostka dysponuje takimi informacjami

1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych oddzielnie dla długoterminowych aktywów niematerialnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Brak danych

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku 01.01.2019	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
	Powierzchnia (m2)						
	Wartość (zł)						
	Powierzchnia (m2)						
	Wartość (zł)						

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

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udziały								
1.1.									
1.2.									
2.	Dłużne papiery wartościowe								
2.1.									
2.2.									
3.	Inne papiery wartościowe								
3.1.									
3.2.									
	Ogółem:								

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 powyższe zagrożonych) (stan powyższe zagrożonych)

Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		rozwiązanie	Stan na 31.12
			zwiększenia	wykorzystanie		
1.						
2.						
3.						

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego; zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Brak danych

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	

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności									
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		według stanu na:		Razem	
		początek okresu sprawozda-wczego 3	koniec okresu sprawozda-wczego 4	początek okresu sprawozda-wczego 5	koniec okresu sprawozda-wczego 6	początek okresu sprawozda-wczego 7	koniec okresu sprawozda-wczego 8	początek okresu sprawozda-wczego (3+5+7) 9	koniec okresu sprawozda-wczego (4+6+8) 10		
1.											
2.											
3.											
4.											
5.											
6.											
7.											
Ogółem:											

1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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				
	Brak danych				
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1.	2	3	4	5	
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
8.					
	Ogółem: 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				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1.	2	3	4	5	
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
8.					
	Ogółem: 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				
	Brak danych				

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o niezwykłej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraw wynik finansowy jednostki
	Brak danych

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY 2021-03-31
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Piłchowie, Piłchowski
 Barbara Biernatowicz

.....
P.A. KIERDWINIKA
 Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Piłchowie, Piłchowski

Barbara Biernatowicz