

**INFORMACJA DODATKOWA**

***PRZEDSZKOLE MIEJSKIE***

***"BAJKOLANDIA"***

*ul. Janowiecka 2A*

*78-540 Kalisz Pomorski*

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2018 – 31.12.2018

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (7+8+9)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>8 496,25</b>				<b>0,00</b>		<b>350,00</b>		<b>350,00</b>	<b>8 146,25</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>3 718 616,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 840,00</b>	<b>3 714 776,34</b>
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	130 230,24				0,00				0,00	130 230,24
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	130 230,24				0,00				0,00	130 230,24
2.2. Bydunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	3 218 611,64				0,00				0,00	3 218 611,64
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	148 835,72				0,00		3 840,00		3 840,00	144 995,72
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00				0,00				0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	220 938,74				0,00				0,00	220 938,74
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>3 727 112,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 190,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 190,00</b>	<b>3 722 922,59</b>

**TABELA NR 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 na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>8 496,25</b>				<b>0,00</b>	<b>350,00</b>	<b>8 146,25</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>1 009 620,31</b>	<b>0,00</b>	<b>125 347,53</b>	<b>0,00</b>	<b>125 347,53</b>	<b>3 840,00</b>	<b>1 131 127,84</b>
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	865 822,29		80 465,29		<b>80 465,29</b>		<b>946 287,58</b>
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	102 649,54		6 744,21		<b>6 744,21</b>	3 840,00	<b>105 553,75</b>
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	41 148,48		38 138,03		<b>38 138,03</b>		<b>79 286,51</b>
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>1 018 116,56</b>	<b>0,00</b>	<b>125 347,53</b>	<b>0,00</b>	<b>125 347,53</b>	<b>4 190,00</b>	<b>1 139 274,09</b>

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2018 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
0 - Grunty		
1 - Budynek 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 i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	

**TABELA NR 3**

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na 31 grudnia 2018 roku.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
II.	Środki trwałe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0 - Grunty				0,00
2	1 - Budynek i lokale				0,00
3	2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4	3 - Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5	4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6	5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7	6 - Urządzenia techniczne				0,00
8	7 - Środki transportu				0,00
9	8 - Narzędzia, przyrządy i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**TABELA NR 4**

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Akcje i udziały				0,00
2	Inne papiery wartościowe				0,00
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

**TABELA NR 5**

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Działka Nr 114/10	Powierzchnia (m2)	3 313			3 313
		Wartość (zł)	54 333,00			54 333,00
2	Działka Nr 114/11	Powierzchnia (m2)	3 801			3 801
		Wartość (zł)	62 336,00			62 336,00
3	Działka Nr 77 obr. Pomierzyn	Powierzchnia (m2)	1 078			1 078
		Wartość (zł)	13 561,24			13 561,24
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00

**TABELA NR 6**

**Grunty w wieczystym użytkowaniu**

L.p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	0 - Grunty	130 230,24			130 230,24
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00

TABELA NR 7

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane



L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0,00	0,00					0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00					0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00					0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00					0,00	0,00

**TABELA NR 8**

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe	0,00				0,00
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
2.2	Należności od budżetów					0,00
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
2.4	Pozostałe należności					0,00

TABELA NR 9

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty					0,00 0,00 0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty					0,00 0,00 0,00
3.	<b>Ogółem rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**TABELA NR 10**

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

L.p.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Jednostek powiązanych:							0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek:							0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	2	3
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

**TABELA NR 12**

**Zobowiązania z tytułu leasingu**

Wyszczególnienie/rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksle								
Hipoteka								
Zastaw, w tym zastaw skarbowy								
Inne zabezpieczenia								
<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
<b>1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje				0,00
- kaucje i wadia				0,00
- indos weksli				0,00
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy				0,00
- nieuznane roszczenia wierzycieli				0,00
- inne				0,00
<b>2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia				0,00
- kaucje i wadia				0,00
- indos weksli				0,00
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy				0,00
- nieuznane roszczenia wierzycieli				0,00
- inne				0,00
<b>3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń</b>				0,00
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - prenumeraty - ... -	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. D.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.: - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - ... -	0,00	0,00

**TABELA NR 15**

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**



Wyszczególnienie	Wartość	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie		
2. Kwota wypłacanych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		1 377 892,08
3. Inne informacje		
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki