INFORMACJA DODATKOWA 2018 ROK

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PRZEDSZKOLE NR 2
1.2	siedzibę jednostki
	Płońsk
1.3	adres jednostki
	09-100 Płońsk, ul.ZACISZE 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2018r. Do 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporzadzające 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 zapewniajace wymaganą jakość sprawozdań finansowych
5.	inne informacje
	Stosuje się wyłaczenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi z tytułu dostaw i usług, ewidencjonowane na koncie 976
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
I.	
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

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na 01.01.2018	Zwiększenie wartości poczatkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości poczatkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartośc na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie	Aktualizacji		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niemterialne i prawne	**3 121,00**	-	-	-	-	-	-	-	-	**3 121,00**
020-1	śr. trwałe					-				-	-
020-2	pozostałe	3 121,00				-				-	3 121,00
2	Grunty w tym:					-				-	-
	grunty przekazane w uzytkowanie wieczyste innym podmiotom					-				-	-
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	802 012,82	30 574,00			**30 574,00**				-	832 586,82
4	Urządzenia techniczne i maszyny					-				-	-
5	Środki transportu					-				-	-
6	Inne środki trwałe	**307 866,51**	**28 797,78**	-	-	**28 797,78**	-	-	-	-	**336 664,29**
013-1	środki trwałe	8 861,70				-				-	8 861,70
013-2	Pozostałe śr. trwałe	299 004,81	28 797,78			28 797,78				-	327 802,59
7	(Inwestycje)					-				-	-
8.	**Zbiory biblioteczne**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
014-1	zbiory biblioteczne					-				-	-

	Umorzenie stan na 01.01.2018	Zwiększenie w ciagu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto skłdników aktywów	
		Aktualizacja	Umorzenie za rok obrotowy	inne				Stan na poczatek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	3 121,00	-	-	-	-	-	**3 121,00**	-	-
					-		-	-	-
	3 121,00				-		**3 121,00**	-	-
					-		-	-	-
					-		-	-	-
	648 579,90		**20 982,77**		**20 982,77**		**669 562,67**	**153 432,92**	**163 024,15**
					-		-	-	-
					-		-	-	-
	301 958,71	-	**1 772,34**	**28 797,78**	**30 570,12**	-	**332 528,83**	**5 907,80**	**4 135,46**
	2 953,90		1 772,34		1 772,34		4 726,24	5 907,80	4 135,46
	299 004,81			28 797,78	28 797,78		327 802,59	-	-
					-		-	-	-
					-		-	-	-
					-		-	-	-

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku 01.01.2018 (4+5-6)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
	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 pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2018	Zmiany stanu odpisów w ciagu roku obrotowego			Stan na 31.1.2018
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
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						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozda-wczego	koniec okresu sprawozda-wczego	początek okresu sprawozda-wczego	koniec okresu sprawozda-wczego	początek okresu sprawozda-wczego	koniec okresu sprawozda-wczego	początek okresu sprawozda-wczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozda-wczego (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.									
2.									
3.									
4.									
5.									
6.									
7.									
	Ogółem:								

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
	Brak danych
1.11	łączną 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
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
	Ogółem:		x	

1.12	łączną 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
1.				
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

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
	Ogółem:				

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

1 030 183,88 zł

1.16 inne informacje

Nie dotyczy

2.

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 w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
	Ogółem:						

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej 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
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku
Barbara Biernatowicz

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. KIEROWNIKA
Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku
Barbara Olbryś

(kierownik jednostki)

Sporządził: Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Płońsku