

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Nr 13
1.2	siedzibę jednostki Skierniewice
1.3	adres jednostki ul. Szarych Szeregów 6 , 96-100 Skierniewice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki jednostka budżetowa Miasta Skierniewice - działalność oświatowo - wychowawcza
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 - 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe -
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <p><i>W jednostce obowiązują zasady zgodnie z zapisami w polityce rachunkowości obowiązującej od 01.01.2018 r. Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z zasadami określonymi przez ustawę o rachunkowości oraz Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</i></p> <p><i>Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.</i></p> <p><i>W sprawozdaniach finansowych ujęto wszystkie zdarzenia gospodarcze dotyczące roku obrotowego.</i></p> <p><i>Metody wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy:</i></p> <ul style="list-style-type: none">- środki trwałe w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe,- wartości niematerialne i prawne według wartości początkowej (ceny nabycia),- pozostałe środki trwałe według ceny według wartości początkowej (ceny nabycia). <p><i>Przyjęta metoda amortyzacji:</i></p> <ul style="list-style-type: none">- środki trwałe umarżane są stopniowo począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania według liniowej metody amortyzacji z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych zgodnych z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 3.10.2016 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT).- pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 250 zł i okresie używalności powyżej roku umarża się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. <p><i>Niskocenne składniki majątkowe o wartości do 250 zł i okresie używalności do roku zalicza się do materiałów i księguje się na zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.</i></p>
5.	inne informacje -

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					
<u>środki trwałe:</u>					
		<i>stan na 01.01.</i>	<i>zmniejszenia - likwidacje</i>	<i>zwiększenia *</i>	<i>stan na 31.12</i>
grupa 0	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa I	bydymki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa II	obiekty inżynierii lądowej o wodnej	0,00	0,00	29 639,60	29 639,60
grupa III	kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa IV	maszyny, urządzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa V	maszyny, urządzenia sopecjal.	109 776,68	0,00	0,00	109 776,68
grupa VI	urządzenia techniczne	3 538,00	0,00	0,00	3 538,00
grupa VII	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa VIII	narzędzia, przyrządy, ruchomości	24 999,00	24 999,00	68 298,06	68 298,06
	razem	138 313,68	24 999,00	97 937,66	211 252,34
* w tej kwocie zawiera się 97 937,66 z Protokołu zdawczo - odbiorczego UM					
<u>umorzenie środków trwałych:</u>					
		<i>stan na 01.01.</i>	<i>zmniejszenia</i>	<i>umorzenie za rok*</i>	<i>stan na 31.12</i>
grupa 0	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa I	bydymki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa II	obiekty inżynierii lądowej o wodnej	0,00	0,00	111,15	111,15
grupa III	kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa IV	maszyny, urządzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa V	maszyny, urządzenia sopecjal.	60 136,35	0,00	10 874,87	71 011,22
grupa VI	urządzenia techniczne	3 538,00	0,00	0,00	3 538,00
grupa VII	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa VIII	narzędzia, przyrządy, ruchomości	24 999,00	24 999,00	1 138,30	1 138,30
	razem	88 673,35	24 999,00	12 124,32	75 798,67
* w tym : wartość umorzona 1138,30 (gr. VIII) przekazanych środków trwałych protokołem - zdawczo - odbiorczym UM					
<u>pozostałe środki trwałe - 100 % umorzenia:</u>					

	<i>stan na 01.01.</i>	<i>zmniejszenia - likwidacje</i>	<i>zwiększenia *</i>	<i>stan na 31.12</i>	
	225 327,48	12 864,92	50 608,36	263 070,92	

* w tej kwocie zawiera się 42 235,87 z Protokołu zdawczo - odbiorczego UM

wartości niematerialne i prawne - 100 % umorzenia:

	<i>stan na 01.01.</i>	<i>zmniejszenia - likwidacje</i>	<i>zwiększenia - zakupy</i>	<i>stan na 31.12</i>	
	4 374,89	0,00	0,00	4 374,89	

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	-
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	-
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	-
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)	-
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	-
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	-

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	
	-	
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	-	
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	
	-	
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	
	-	
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	-	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Świadczenia pracownicze brutto w 2019 r.	
	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę - nauczyciele	604 979,74
	godziny nadliczbowe	50 608,16
	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę - obsługa	574 073,59
	nagrody jubileuszowe	32 885,19
	odpawy emerytalne	18 172,74
	ekwiwalent za urlop	3 781,58
	nagrody DEN naucz. przyznawane przez Prezydenta Miasta Skierniewice	2 000,00
	umowa zlecenie	1 380,00
	dodatkowe wynagrodzeni roczne	95 008,35
1.16.	inne informacje	
	struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2019 r.	
	obsługa	18,65
	w tym urlopy bezpłatne	-
	w tym urlopy macierzyńskie, rodzicielskie	-
	nauczyciele	11,68
	w tym urlopy bezpłatne	-
	w tym urlopy macierzyńskie, rodzicielskie	-
	w tym urlopy zdrowotne	-
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
	-
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
	-
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ilona Sukiennik
mgr Ilona Sukiennik

.....
(główny księgowy)

20.03.2020

wicedyrektor Przedszkola nr 13
w Skerniewicach

Anna Kaczkowska
mgr inż. Anna Kaczkowska

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1 do Informacji dodatkowej - Protokoły zdawczo - odbiorcze UM środków trwałych i pozostałych środków trwałych

PRZEDSZKOLE NR 13

96-100 Skierniewice, ul. Szarych Szeregów 6

tel / fax 046 833-56-83

Przedszkole Nr 13**Załącznik Nr 1 do Informacji dodatkowej**

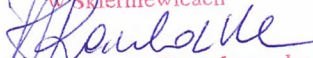
Protokoły zdawczo - odbiorcze z Urzędu Miasta Skierniewice

ŚRODKI TRWAŁE

PROTOKÓŁ ZDAWCZO - ODBIORCZY z dnia 04.12.2019 - przekazanie placu zabaw :		
nawierzchnia utwardzona	29 639,60	gr. II
wyposażenie placu zabaw - sprężynowy busik strażacki	15 312,82	gr. VIII
wyposażenie placu zabaw - domek na drzewie	16 440,96	gr. VIII
wyposażenie placu zabaw - zestaw do zabawy czterowieżowy	36 544,28	gr. VIII
WARTOŚĆ PROTOKOŁÓW	97 937,66	

POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE

PROTOKÓŁ ZDAWCZO - ODBIORCZY z dnia 04.12.2019 - przekazanie placu zabaw :		
wyposażenie placu zabaw :		
bujak sprężynowy hipcio	1 715,48	
bujak sprężynowy krokodylek	1 715,48	
bujak sprężynowy żyrafa	1 715,48	
podwójny bujak sprężynowy kosmiczny	1 783,32	
podwójny bujak sprężynowy kraby	1 783,32	
podwójny bujak sprężynowy śliweczka	1 783,32	
domek sklepik	8 212,46	
piaskownica zadaszona	8 003,61	
kosz do piłek	5 830,32	
podwójne bocianie gniazdo	9 693,08	
WARTOŚĆ PROTOKOŁÓW	42 235,87	

dyrektorka Przedszkola nr 13
w Skierniewicach
mgr inż. Anna Raczkowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Ilona Sukiennik