

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Przedszkole "Przyjaciół Książki"
1.2	siedziba jednostki
	Przedszkolna 3, 64-410 Sieraków
1.3	adres jednostki
	Przedszkolna 3, 64-410 Sieraków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 – 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	- dolna granica pozostałych środków trwałych wynosi 100 zł.,
	- amortyzacja liniowa od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytku, jednorazowo za okres całego roku,
	- materiały wycenia się w cenie zakupu,
	- ewidencja ilościowo-wartościowa dla wszystkich pomocy dydaktycznych z paragrafu 4240, bez względu na wartość,
	- ustalenie wyniku finansowego-porównawczy.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
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
	Tabela nr 1 i tabela nr 2.
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych.
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 4 i tabela nr 5.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 6.
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

	Tabela nr 7.
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 8.
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)
	Tabela nr 9.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 10.
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
	Tabela nr 11.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 11.
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 11.
1.10.	kwota 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
	Tabela nr 12.
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 13.
1.12.	łączna kwota 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
	Tabela nr 14.
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
	Tabela nr 15.
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 16.
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 17.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 18.
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

	Tabela nr 19.
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 20.
2.4.	informacja 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
	Podstawowe rodzaje przychodów: przychody z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia dzieci i nauczycieli oraz opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego dzieci.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy.


GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbańczak
(główny księgowy)

Edyta Urbańczak

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola
i Szkół Samorządowych
Irena Wileczyńska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole "Przyjaciół książki" PRZEDSZKOLE "PRZYJACIÓŁ KSIĄŻKI" ul. Przedszkolna 3 64-410 Sieraków tel. 61 29 52 152 REGON 301625900	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Sieraków
Numer identyfikacyjny REGON 301625900		0E00E912A8565F0A 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
1.12.	łącną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urbańczak

(główny księgowy)

26.03.2019

rok mies. dzień

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola
i Szkół Samorządowych

Irena Wilczyńska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urbańczak

(główny księgowy)
Edyta Urbańczak

26.03.2019

rok mies. dzień

Kierownik
Biura Obsługi Przewodniczącego
i Rady Samorządu Gminy

Irena Wilczyńska
Irena Wilczyńska

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej, w tym:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej, w tym:				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10 + 11)	Wartość na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 12)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne	653,56				0,00					0,00	653,56
2.	Środki trwałe razem, w tym:	714 302,59	73 333,30	0,00	0,00	73 333,30	0,00	4 312,30	0,00	0,00	4 312,30	783 323,59
2.1.	Grunty, w tym:					0,00					0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność ist., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	435 836,42	39 999,60			39 999,60					0,00	475 836,02
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	95 075,47				0,00					0,00	95 075,47
2.4.	Środki transportu					0,00					0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	183 390,70	33 333,70			33 333,70		4 312,30			4 312,30	212 412,10
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1 + 2)		714 956,15	73 333,30	0,00	0,00	73 333,30	0,00	4 312,30	0,00	0,00	4 312,30	783 977,15

GLÓWNY KSIĘGOWY

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola
i Szkół Samorządowych
mgr Irena Wilczyńska

Edyta U. *opiszek*

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego, w tym:			Ogółem zwiększenie umorzenia (4 + 5 + 6)	Zmniejszenia umorzeń, w tym:				Ogółem zmniejszenie umorzenia (8 + 9 + 10 + 11)	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 12)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne	653,56				0,00					0,00	653,56
2.	Środki trwałe razem, w tym:	640 676,69	34 083,69	0,00	9 642,37	43 726,06	0,00	4 312,30	0,00	0,00	4 312,30	680 090,45
2.1.	Grunty, w tym:					0,00					0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	373 986,56	749,99		8 333,92	9 083,91					0,00	383 070,47
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	83 299,43			1 308,45	1 308,45					0,00	84 607,88
2.4.	Środki transportu					0,00					0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	183 390,70	33 333,70			33 333,70		4 312,30			4 312,30	212 412,10
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1 + 2)		641 330,25	34 083,69	0,00	9 642,37	43 726,06	0,00	4 312,30	0,00	0,00	4 312,30	680 744,01

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urzędzak

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola
i Szkół Samorządowych
mgr Inga Wiercińska

Jeżeli jednostka dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych, należy wyspecyfikować je w tabeli. Jeżeli nie dysponuje takimi informacjami, należy zamieścić informację, że jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych (lub nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej innych środków trwałych oprócz wymienionych w tabeli)

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola
i Szkół Samorządowych
mgr Irina Wleczyńska

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbaniec

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola i Szkół

mgr Irina Witkowska

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			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
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbaniak

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola
i Szkół Samorządowych
mgr Inna Włoczyńska

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Lp.	Grunt (nr działki, lokalizacja, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
2.		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
3.		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
...		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
Razem		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbaniak

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola
i Szkół Samorządowych

mgr Irene Wilczyńska

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Edyta Urbanek

Kierownik
 Biura Obsługi Przedszkola
 i Szkół Samorządowych
 mgr Irena Wleczyńska

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba papierów	wartość	zwiększenia		zmniejszenia		liczba papierów	wartość
				liczba papierów	wartość	liczba papierów	wartość		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje							0	0,00
2.	Udziały							0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0	0,00
Razem		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urbanić

Kierownik
 Biura Obsługi Przedszkola
 i Szkół Samorządowych
mgr Irena Wilczyńska

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.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności publicznoprawne	1,47			1,47	0,00
2.	Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń					0,00
3.	Należności z tytułu najmu, dzierżawy					0,00
4.	Należności z tytułu świadczonych usług					0,00
5.	Należności z pozostałych tytułów					0,00
6.	Należności finansowe jst. (pożyczki zagrożone)					0,00
Razem		1,47	0,00	0,00	1,47	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Edyta Urbanczak

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola
i Szkół Samorządowych
[Podpis]
mgr Ireneuś Gilec

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			utworzone	wykorzystane	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa					0,00
2.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie					0,00
3.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie					0,00
4.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie					0,00
5.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie					0,00
...	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urbaniak

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola
i Szkół Specjalnych
mgr Inna Wilińska

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty										razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat							
		3	4	5	6	7	8	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	9	10		
1.	Kredyty i pożyczki									0,00	0,00		
2.	Emisja obligacji									0,00	0,00		
3.	Inne zobowiązania finansowe									0,00	0,00		
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe									0,00	0,00		
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urbańczak
Kierownik
 Biura Obsługi Przedsiębiorstwa
 i Szkół Samorządowych
Witold Wilczyński
 mgr Inga Wilczyńska

Kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbaniak


Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola
i Szkół Samorządowych

mgr Irena Wileczyńska

Tabela nr 13

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia*
1	2	3	4	5
1	...			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
Razem		0,00	0,00	#

* wpisać odpowiednio:

- hipoteka na nieruchomości
- przewłaszczenie na zabezpieczenie (prawa własności rzeczy ruchomej lub papierów wartościowych)
- zastaw (rzeczy lub praw zbywalnych)
- kaucja pieniężna (środki pieniężne)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbaniak

Kierownik
 Biura Obsługi Przedszkola
 i Szkół Samorządowych

mgr Irena Wierżyńska

Łączna kwota 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 zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązań warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego
1	2	3	4	5
1	Gwarancje i poręczenia			
2	Kaucje i wadła			
3	Zobowiązania warunkowe wobec kontrahentów			
4	Inne zobowiązania warunkowe			
Razem		0,00	0,00	#

GLÓWNY KSIĘGOWY


Edyta Urbańczyk

Kierownik

Biura Obsługi Przedszkola i Szkół Serwisowych


mgr Inna Wilczyńska

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	...		
2.	...		
3.	...		
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	...		
2.	...		
3.	...		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Ogółem		0,00	0,00

Uwaga!

W tabeli należy wykazywać tylko rozliczenia międzyokresowe, które są istotne dla jednostki, a nie wszystkie rozliczenia międzyokresowe. Jeżeli takich rozliczeń nie ma, wpisać "0".

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbaniczak

**Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola
i Szkół Samorządowych**
mgr Irena Wileczyńska

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Uwagi (np. czego dotyczy zabezpieczenie gwarancjami i poręczeniami)
1	2	3	4
1.	...		
2.	...		
3.	...		
4.	...		
5.	...		
6.	...		
Ogółem		0,00	#

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urbańczyk

Kierownik
Biura Obsługi Przewodniczącego
i Szkół Samorządowych
mgr Irena Winięcka

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków w roku poprzednim	Kwota wypłaconych środków w roku sprawozdawczym
1	2	3	4
1.	Nagrody jubileuszowe	26 132,22	
2.	Odprawy emerytalne	14 400,00	7 776,00
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	1 353,00	
4.	Inne		
5.	...		
Ogółem		41 885,22	7 776,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Edyta Urbaniak

Kierownik
 Biura Obsługi Przedszkola
 i Szkół Samorządowych
 mgr Irena Wilezińska

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Uwagi
1	2	3	4
1.	...		
2.	...		
3.	...		
4.	...		
5.	...		
Ogółem		0,00	#

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Edyta Urbańczak

Kierownik
 Biura Obsługi Przedszkola
 i Szkół Samorządowych
 mgr Irena Wilczyńska

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Kwota kosztów w roku ubiegłym		Kwota kosztów w roku obrotowym	
	1	2	3	
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:		0		0
- odsetki				
- różnice kursowe				

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Edyta Urbanek

Kierownik
 Biura Obsługi Przedszkole
 i Szkół Samorządowych
 mgr Irena Wiśniewska

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Uwagi
1	2	3	4
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
a)	losowe (np. pożar - otrzymane odszkodowania)		
b)	pozostałe - (np. darowizna, spadek)		
c)	przychody o nadzwyczajnej wartości (znacząco odbiegające od średnich z poprzednich lat)		(np. niezwykle wysoka kwota wpływów z podatku od spadków i darowizn)
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
a)	losowe (np. pożar - wartość strat)		
b)	losowe (np. zalanie - wartość strat)		
c)	inne		
d)	...		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Upięczak
Kierownik
 Biura Obsługi Przedszkola
 i Szkół Samorządowych
Witkowi
 mgr Jolanta Witkowska