

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2018

L.P.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Przedszkole Miejskie Nr 12
1.2.	siedzibę jednostki
	Leszno ul.Czarnoleska 1
1.3.	adres jednostki
	Leszno ul. Czarnoleska 1
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 do 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdania finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe Przedszkole Miejskie nr 12 z siedzibą w Lesznie zostało sporządzone zgodnie z :</p> <p>1) ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2018, poz. 395);</p> <p>2) rozporządzeniem z dnia 13.09.2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, zamorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2017, poz. 1911);</p> <p>3) Polityki rachunkowości naszej jednostki określonej w (sposób wprowadzenia polityki rachunkowości z podaniem numeru i daty wprowadzenia przepisu wewnętrznego:</p> <p>Zarządzenie Nr 158/2017 z dnia 17-08-2017 r. - obowiązuje od dnia 01-01-2017 r.</p> <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania / zaprzerstania kontynuowania działalności *) przez (nazwa jednostki): Przedszkole Miejskie Nr 12 w Lesznie</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów oraz sporządzania rachunku zysków i strat.</p> <p>Środki trwale wycenia się według cen nabycia</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według -nie dotyczy</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według -nie dotyczy</p> <p>Należności wycenia się według kwoty wymaganej do zapłaty</p> <p>Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen brutto</p> <p>Książki i inne zbiory biblioteczne ewidencjonuje się na koncie - nie dotyczy..... i wycenia według wartości- nie dotyczy oraz umarza jednorazowo/stopniowo. *)</p> <p>itd. ...</p> <p>Inwentaryzacja aktywów i pasywów</p> <p>Pełną inwntaryzację przeprowadzono wg stanu na dzień 31 sierpnia 2018 r (zdawczo-odbiorcza)</p> <p>Następna pełna inwentaryzacja jest planowana wg stanu na dzień -2022 r</p> <p>Inwentaryzację kasy przeprowadzono na dzień- nie dotyczy</p> <p>Inwentaryzację materiałów przeprowadzono na dzień - 31-08-2018</p> <p>Inwentaryzację towarów przeprowadzono na dzień- nie dotyczy</p> <p>Czy przeprowadzono weryfikację sald kont na dzień 31.12.2018 r. TAK/nie-*)</p> <p>Czy z weryfikacji sporządzono protokoły: TAK/NIE *)</p> <p>Jeśli nie sporządzano protokołów, to w jaki sposób udokumentowano przeprowadzoną weryfikację sald? (proszę opisać - nie dotyczy</p> <p>.....</p> <p>Czy wystąpiły różnice inwentaryzacyjne: TAK/NIE? *) Jeśli TAK to czy zostały rozliczone ? - TAK</p> <p>*) niewłaściwe skreślić</p>
5.	Inne informacje
	<p>Dolną wartość środków trwałych określono na kwotę - 3500 zł</p> <p>Dolną wartość pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo określono na kwotę- 500 zł z wyjątkami określonymi w polityce rachunkowości</p> <p>Ustalono progi istotności : 1 % sumy bilansowej zamykanego roku</p>

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)

Poz. W bilancie	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
A.II.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.	Należności krótkoterminowe	0,00	555,00	0,00	0,00	0,00	555,00
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	555,00	0,00	0,00	0,00	555,00
B.II.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		0,00	555,00	0,00	0,00	0,00	555,00

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

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.2.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.2.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9.

podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat; powyżej 3 do 5 lat; powyżej 5 lat

Poz w bilansie	Wyszczególnienie	Okres wymagalności									
		Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		stan na									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
D.I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.	Zobowiązania krótkoterminowe	53 335,29	55 014,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 335,29	55 014,84
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 128,81	225,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128,81	225,44
D.II.2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 189,29	8 776,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 189,29	8 776,60
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	44 017,19	46 012,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 017,19	46 012,80
D.II.5.	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie należitego wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	53 335,29	55 014,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 335,29	55 014,84

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

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań na początek roku obrotowego	kwota zobowiązań na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	0,00
2.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	0,00

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie charakter zabezpieczenia	(forma i Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY	0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY	0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY	0,00
RAZEM:		0,00		0,00
1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń				
L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie i charakter zabezpieczenia	(forma Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	6
1.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY	0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY	0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	NIE DOTYCZY	0,00
RAZEM:		0,00		0,00
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				
L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1.1.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00	
2.	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
2.2.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00	

1.14.

łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
2.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
3.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
	RAZEM:	0,00	0,00

1.15.

kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.P.	Wyszczególnienie	kwota wypłacona w roku poprzednim	kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3	4
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	729 477,87	822 835,32
2.	Nagrody jubileuszowe	16 612,38	10 950,32
3.	Odpłaty emerytalne i rentowe	23 484,00	16 170,21
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	35 513,80	37 021,23
5.	Inne świadczenia pracownicze	2 563,05	608,56
6.	środki pieniężne na świadczenia pracownicze *)	2 320,97	2 080,40
	RAZEM:	809 971,87	889 666,04

*) wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia ochronnego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

1.16.

inne informacje

NIE DOTYCZY

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:									
2.										
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów									
	Poz. w bilansie	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec roku obrotowego		
					wykorzystanie	rozwiązanie	razem			
	1	2	3	4	5	6	7	8		
	B.I.1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B.I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B.I.4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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									
	L.P.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżących roku				
			ogółem		w tym:		ogółem		w tym:	
					odsetki	różnice kursowe			odsetki	różnice kursowe
	1	2	3	4	5	6	7	8		
	1.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	3.	NIE DOTYCZY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
L.P.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	kwota w poprzednim roku	kwota w roku obrotowym
1	2	3	4	5
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00	0,00
1.1.			0,00	0,00
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:	otrzymane odszkodowanie za szkody	0,00	51,56
2.1.			0,00	0,00
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0,00	0,00
3.1.			0,00	0,00
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		0,00	0,00
4.1.			0,00	0,00
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				
2.4.	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 oraz wynik finansowy jednostki			
	NIE DOTYCZY			

UWAGA : każda pozycja informacji dodatkowej musi być wypełniona. W przypadku braku danych należy wpisać odpowiednio: w części tabelarycznej "0" a w części opisowej "nie dotyczy" lub "brak danych"

Główny Księgowy
ZOO Miasta Leszna
Iwona Dudziak

(główny księgowy)

2019 -03- 2 9

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
ZOO Miasta Leszna
Lidia Morawiec

(kierownik jednostki)