

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Publiczne Przedszkole Nr 3  ul. Górską 17  67-120 Koźuchów	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat:  Urząd Miejski w Koźuchowie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>971220741</b>		sporządzony na dzień:  <b>31-12-2019 r.</b>

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

*Sobieniak*  
Agnieszka Sobieniak  
(główny księgowy)

2020.01.28  
rok mies. dzień

*Krawczyk*  
Ewa Krawczyk  
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr inż. Agnieszka Sobieniak

SJO BeStia

840F019F1A7F2184

DYREKTOR

Ewa Krawczyk

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

*Sobieniak*  
Agnieszka Sobieniak  
(główny księgowy)

2020.01.28  
rok mies. dzień

*Ewa Krawczyk*  
Ewa Krawczyk  
(kierownik jednostki)

DYREKTOR

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<b>PUBLICZNE PRZEDSZKOLE NR 3</b>
1.2.	<b>KOŻUCHÓW</b>
1.3.	<b>UL. GÓRSKA 17 67-120 KOŻUCHÓW</b>
1.4.	DZIAŁALNOŚĆ – PRZEDSZKOLNA ( WYCHOWAWCZO-DYDAKTYCZNA I OPIKUŃCZA Z DZIEĆMI W WIEKU PRZEDSZKOLNYM)
2.	01.stycznia 2019 do 31.grudnia 2019r.
3.	JEDNOSTKA SPORZADZAJACA SAMODZIELNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
4.	<p>W JEDNOSTCE ROK OBROTOWY POKRYWA SIĘ Z ROKIEM KALENDARZOWYM I TRWA 12 KOLEJNYCH PEŁNYCH MIESIĘCY KALENDARZOWYCH. AKTYWA I PASYWA WYCENIANE SĄ PRZY UWZGLĘDNIENIU NADRZĘDNYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI, W SPOSÓB PRZEWIDZIANY USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI. DLA POTRZEB UJMOWANIA W KSIĘGACH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH JEDNOSTKA PRZYJĘŁA NASTĘPUJĄCE USTALENIA:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- SKŁADNIKI MAJĄTKU O WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ OD 500 ZŁ DO 10.000 ZŁ, KTÓRYCH OKRES UŻYTKOWANIA JEST DŁUŻSZY NIŻ JEDEN ROK SĄ ZALICZANE DO POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW. OD TEGO RODZAJU SKŁADNIKÓW MAJĄTKU DOKONUJE SIĘ JEDNORAZOWYCH ODPISÓW AMORTYZACYJNYCH W MIESIĄCU PRZYJĘTYM DO UŻYWANIA.</li> <li>- SKŁADNIKI MAJĄTKOWE O WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ POWYŻEJ 10.000 ZŁ ZALICZANE SĄ DO ŚRODKÓW TRWAŁYCH LUB WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH I WPROWADZA SIĘ DO EWIDENCJI BILANSOWEJ AKTYWÓW. W MOMENCIE ODDANIA DO UŻYWANIA USTALANY JEST OKRES AMORTYZACJI DLA KAŻDEGO NABYTEGO SKŁADNIKA MAJĄTKOWEGO.</li> <li>- DOKONYWANIE ODPISÓW AMORTYZACYJNYCH ROZPOCZYNA SIĘ OD MIESIĄCA NASTĘPUJĄCEGO PO MIESIĄCU ODDANIA SKŁADNIKA DO UŻYWANIA.</li> <li>- ODPISÓW AMORTYZACYJNYCH DOKONUJE SIĘ METODĄ LINIOWĄ.</li> </ul>
5.	SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZADZONE PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI NA NASTĘPNY ROK.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 <b>TABELA 1.1</b>

*efuf*

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <b>NIEDOTYCZY</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <b>NIEDOTYCZY</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto <b>NIEDOTYCZY</b>
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 <b>NIEDOTYCZY</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>NIEDOTYCZY</b>
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) <b>NIEDOTYCZY</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <b>NIEDOTYCZY</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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 <b>NIEDOTYCZY</b>
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 <b>NIEDOTYCZY</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <b>NIEDOTYCZY</b>
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 <b>NIEDOTYCZY</b>
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 <b>NIEDOTYCZY</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <b>NIEDOTYCZY</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <b>TABELA 1.15</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <b>NIEDOTYCZY</b>
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 <b>NIEDOTYCZY</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <b>NIEDOTYCZY</b>
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 <b>NIEDOTYCZY</b>
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  
Sobieniak  
mgr inż. Agnieszka Sobieniak

DYREKTOR  
Krawczyk  
Ewa Krawczyk

Publiczne Przedszkole Nr 3  
67-120 Koźuchów, ul. Górska 17  
tel. 68 355 42 25, NIP 925-18-19-535

**Informacja o przeprowadzeniu inwentaryzacji na dzień 31 grudnia danego roku zgodnie z Rozdziałem 3 ustawy o rachunkowości oraz zgodnie z polityką rachunkowości obowiązującą w jednostce.**

W Publicznym Przedszkolu Nr 3 w Koźuchowie dokonano inwentaryzacji na dzień 31.12.2019r. zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora Publicznego Przedszkola Nr 3 w Koźuchowie.

Inwentaryzacja została przeprowadzona :

- konto „0” drogą weryfikacji
- środki pieniężne na rachunku – metodą potwierdzenia sald
- środki pieniężne w kasie w formie protokołu
- konta rozrachunkowe – metodą weryfikacji
- konto zespołu „3” – magazyn – metodą spisu z natury
- konta zespołu „8” – drogą weryfikacji

KOMISJA INWENTARYZACYJNA NIESTWIERDZIŁA RÓŻNIC.

CIÓWNA KSIĘGOWA  
*Sobieniak*  
mgr inż. Agnieszka Sobieniak

DYREKTOR  
*Smayla*  
Ewa Kravczyk

NIEDOTYCZY

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela. Wzajemne należności i zobowiązania występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST Gminy Kozuchów

Lp.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowymi i budżetem JST	w zł				
		JST/Organ	Jednostka budżetowa nr 1	Jednostka a budżetowa nr 2	Jednostka budżetowa nr 3	...
I	Należności wg pozycji bilansowych					
1	Należności długoterminowe (A.III)					
2	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)					
3	Należności od budżetów (B.II.2)					
4	Pozostałe należności (B.II.4)					
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)					
	<b>Ogółem</b>					

II	Zobowiązania wg pozycji bilansowych					
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)					
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)					
3	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)					
4	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)					
5	Sumy obce (D.II.6)					
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)					

Publiczne Przedszkole Nr 3  
67-120 Koźuchów, ul. Górńska 17  
tel. 68 355 42 25, NIP 925-18-19-535

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1 bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	przychody (nabycie)		przemieszczenie wewnętrzne*	zbycie	likwidacja			inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	6.038,81									6.038,81
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	6.038,81									6.038,81
1.1.	Grunty										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	839.146,61				839.146,61		8.595,60		8.595,60	830.551,01
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny										
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe										
II	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	839.146,61				839.146,61		8.595,60		8.595,60	830.551,01

*Handwritten signature*



Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg ukladu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne zmniejszenia			Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	6.038,81								21	6.038,81	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	6.038,81									6.038,81	0,00	0,00
1.1.	Grunty												
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieloletnie innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii ładowej i wodnej	231.720,00		20.890,89		20.890,89		8.595,60		8.595,60	244.015,29	607.426,61	586.535,72
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny												
1.4.	Środki transportu												
1.5.	Inne środki trwałe												
II	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	231.720,00		20.890,89		20.890,89		8.595,60		8.595,60	244.015,29	607.426,61	586.535,72

\*Przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia (Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi)

mgr inż. *Agnieszka Władysław*

DYREKTOR  
*Anna*  
Ewa Krupnik

*10/2014*

NIEDOTYCZY

Publiczne Przedsiębiorstwo Nr 3  
67-120 Koźuchów, ul. Górska 17  
tel. 68 355 42 25, NIP 925-18-19-535

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych -

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów- stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi						
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi						
	<b>Razem</b>						
1.	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczegółowości jak w bilansie):						
2.							
3.							
...							
	<b>Razem</b>						

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują: a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udzielone pożyczki.

GŁOYWIA KASPIŃSKA

mgr inż. *Dobrota Obkorkiewicz*

DYREKTOR  
*Ewa Krupnik*  
Ewa Krupnik

*14.03.2014*

NIEDOTYCZY

Publiczne Przedszkole Nr 3  
67-120 Koźuchów, ul. Górską 17  
tel. 68 355 42 25, NIP 925-18-19-535

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie – jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
<b>Ogółem:</b>		<b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>)</b>				
		<b>Wartość (zł)</b>				

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Publiczne Przedszkole Nr 3  
67-120 Koźuchów, ul. Górska 17  
tel. 68 355 42 25, NIP 925-18-19-535

NIEDOTYCZY

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Tabela 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

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. Grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty				
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	"3" Kociołki i maszyny energetyczne				
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7.	"6" Urządzenia techniczne				
8.	"7" Środki transportu				
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10.	"9" Inwentarz żywy				

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej

DYREKTOR  
*Elżbieta*  
Ewa Kravatyk

CEŁOWNA KSIĘGOWA  
*Dobry*  
mgr inż. Agnieszka Sobieniak

NIEDOTYCZY

Publiczne Przedszkole Nr 3  
67-120 Koźuchów, ul. Górską 17  
tel. 68 355 42 25, NIP 925-18-19-535

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość udziałów- konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość*	Wartość udziałów- konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów- konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje									
1.										
...										
II	Udziały									
1.										
...										
III	Dłużne papiery wartościowe									
1.										
...										
	<b>RAZEM:</b>									

\* podać tylko przy danych z konta 030 „długoterminowe aktywa finansowe”

DYREKTOR  
*Elżbieta*  
Bira Krawczyk

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Elżbieta*  
Bira Krawczyk

## NIEDOTYCZY

Publiczne Przedszkole Nr 3  
67-120 Koźuchów, ul. Górska 17  
tel. 68 355 42 25, NIP 925-18-19-535

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia (ze znakiem PLUS)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
...					
<b>Ogółem:</b>					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

**NIEDOTYCZY**

Publiczne Przedszkole Nr 3  
67-120 Koźuchów, ul. Górską 17  
tel. 68 355 42 25, NIP 925-18-19-535

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Tabela 1.8 Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			Zwiększenia ( ze znakiem PLUS)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
...						
	Ogółem:					

Publiczne Przedsiębiorstwo Nr 3  
67-120 Kozuchów, ul. Górska 17  
tel. 68 355 42 25, NIP 925-18-19-535

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Tabela 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	655.630,69
2.	Nagrody jubileuszowe ( 1 OSOBA )	4.289,40
3.	Odprawy emerytalne i rentowe ( 1 OSOBA )	10.166,40
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	43.245,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>713.331,49</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Anna Dobiecka*  
Dobiecka

DYREKTOR  
*Ewa Kravtzyk*  
Ewa Kravtzyk



NIEDOTYCZY

Publiczne Przedsiębiorstwo Nr 3  
67-120 Kozuchów, ul. Górska 17  
tel. 68 355 42 25, NIP 925-18-19-535

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 2.1 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			Zwiększenia (ze znakiem PLUS)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie odpisów za zbędne ( ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
...						
	Ogółem:					

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
mgr inż. *Elżbieta Sobieniak*

DYREKTOR  
*Emilia Krawczyk*  
Ewa Krawczyk

Publiczne Przedsiębiorstwo Nr 3  
67-120 Koźuchów, ul. Górską 17  
tel. 68 355 42 25, NIP 925-18-19-535

NIEDOTYCZY

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęć)

Tabela 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 środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym: Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1.				
2.				
...				
	Ogółem:			

GLÓWNA KSIĘGOWA  
mgr inż. Agnieszka Sobieniak

DYREKTOR  
Ewa Krawczyk