

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE NR 3 W SZUBINIE UL.PLAC KOŚCIELNY 2 89-200 SZUBIN	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: GMINA SZUBIN
		Wysłać bez pisma przewodniego FF8057D84DFA49A7 
Numer identyfikacyjny REGON 093158817	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	440 690,57	422 974,32	A Fundusz	281 145,93	269 006,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 036 296,88	2 265 463,07
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	440 690,57	422 974,32	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 755 150,95	-1 996 456,18
A.II.1 Środki trwałe	440 690,57	422 974,32	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	824,80	824,80	A.II.2 Strata netto (-)	-1 755 150,95	-1 996 456,18
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	439 865,77	422 149,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	487 153,76	495 231,65
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	487 153,76	495 231,65
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	826,47	1 005,24
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 473,00	7 755,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	59 020,80	42 270,89
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	94 539,02	104 940,02

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2021-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

FF8057D84DFA49A7

BURMISTRZ

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.03.22

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	327 609,12	341 264,22	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 121,65	1 355,72	D.II.8 Fundusze specjalne	325 294,47	339 260,50
B.I.1 Materiały	2 121,65	1 355,72	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	325 294,47	339 260,50
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	352 557,00	349 235,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	352 557,00	349 235,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	-27 069,53	-9 326,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	-27 069,53	-9 326,50			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2021-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Piotrkowski

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

FF8057D84DFA49A7

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.03.22

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	768 299,69	764 238,54	Suma pasywów	768 299,69	764 238,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

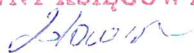
FF8057D84DFA49A7

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Alina Zdanowska

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-16


(rok, miesiąc, dzień)

FF8057D84DFA49A7

BURMISTRZ


Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE NR 3 W SZUBINIE UL.PLAC KOŚCIELNY 2 89-200 SZUBIN		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: GMINA SZUBIN	
Numer identyfikacyjny REGON 093158817			Wysłać bez pisma przewodniego 3316B8FAAEF247A1 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		100 301,00	56 752,60
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		75 083,00	42 818,10
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		25 218,00	13 934,50
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 855 860,16	2 054 248,66
B.I.	Amortyzacja		14 342,10	17 716,25
B.II.	Zużycie materiałów i energii		139 931,63	131 581,19
B.III.	Usługi obce		71 441,32	56 314,24
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 306 216,63	1 539 840,99
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		323 308,29	308 714,07
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		620,19	81,92
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 755 559,16	-1 997 496,06
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	732,47
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	732,47
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2021-03-16
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

SJO BeSTia **GLÓWNY KSIĘGOWY**

3316B8FAAEF247A1

BURMISTRZ

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.03.22

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 755 559,16	-1 996 763,59
G.	Przychody finansowe	408,21	307,41
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	408,21	307,41
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 755 150,95	-1 996 456,18
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 755 150,95	-1 996 456,18

GŁOWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2021-03-16

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina
Alina Zdanowska


Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2021-03-16
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mariusz
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE NR 3 W SZUBINIE UL.PLAC KOŚCIELNY 2 89-200 SZUBIN		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: GMINA SZUBIN	
Numer identyfikacyjny REGON 093158817			Wysłać bez pisma przewodniego 62ADA10A3FE98EC3 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 909 703,15	2 036 296,88
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 773 863,97	2 041 654,62
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 773 863,97	2 041 654,62
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 647 270,24	1 812 488,43
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 546 558,03	1 755 150,95
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		100 712,21	57 337,48
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 036 296,88	2 265 463,07

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2021-03-16
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

62ADA10A3FE98EC3

BURMISTRZ
Mariusz Piotrkowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.03.22

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 755 150,95	-1 996 456,18
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 755 150,95	-1 996 456,18
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	281 145,93	269 006,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2021-03-16

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Alina Zdanowska

Alina Joanna Zdanowska
główny księgowy

2021-03-16

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ


Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SAMORZĄDOWE PRZEDSZKOLE NR 3 W SZUBINIE UL.PLAC KOŚCIELNY 2 89-200 SZUBIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: GMINA SZUBIN
Numer identyfikacyjny REGON 093158817		sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2021.03.22

rok mies. dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski

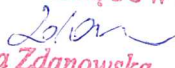
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Alina Joanna Zdanowska
(główny księgowy)

2021.03.22
rok mies. dzień

BURMISTRZ


Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

Samorządowe Przedszkole nr 3
im. Wandy Chotomskiej
plac Kościelny 2
89-200 Szubin

INFORMACJA

DODATKOWA

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zdanowska
Alina Zdanowska

BURMISTRZ

Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

Samorządowe Przedszkole nr 3
im. Wandy Chotomskiej
plac Kościelny 2
89-200 Szubin

Samorządowe Przedszkole Nr 3
im. Wandy Chotomskiej w Szubinie
Plac Kościelny 2
89-200 Szubin

Sprawozdanie finansowe
za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Alina Zdanowska

BURMISTRZ


Mariusz Piotrkowski

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Samorządowego Przedszkola nr 3 w Szubinie z siedzibą przy ul. Plac Kościelny 2 w Szubinie za rok 2020, na które składają się:
 - bilans jednostki
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w Funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowano i ujęto w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Szubin, dnia 18. 03. 2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

(pieczęć podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

(pieczęć i podpis)

Dyrektor/ Kierownik jednostki

Samorządowe Przedzskole nr 3
im. Wandy Chotomskiej
plac Kościelny 2
89-200 Szubin

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Samorządowego Przedzskola Nr 3 i. Wandy Chotomskiej z siedzibą w Szubinie, plac Kościelny 2 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018r. poz.395) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2017r. poz.1911).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczególnością większą niż określona w cyt. Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów.

Do zadań jednostki należy wychowanie przedszkolne dzieci.

Działalność podstawowa: Wychowanie przedszkolne dzieci

Samorządowe Przedzskole Nr 3 im. Wandy Chotomskiej działa na podstawie Uchwały Nr IX/102/99 Rady Miejskiej w Szubinie z dnia 25 października 1999 roku.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku o 31 grudnia 2019 roku.

2. Założenia kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Samorządowe Przedzskole Nr 3 im. Wandy Chotomskiej w Szubinie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat.

W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018r. poz.395), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2017r. poz.1911).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia lub wartości przeszacowanej.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów

Materiały wyceniane się według cen nabycia.

.....
Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

M. 03. 2021
.....
Data

BURMISTRZ
Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

.....
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	Sprawozdanie finansowe Samorządowego Przedszkola Nr 3 w Szubinie z siedzibą w Szubinie przy placu Kościelnym 2 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018r. poz.395) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2017r. poz.1911). Samorządowe Przedszkole Nr 3 w Szubinie działa na podstawie Uchwały Nr IX/102/99 Rady Miejskiej w Szubinie z dnia 25 października 1999 roku.
1.1	Samorządowe Przedszkole Nr 3 im. Wandy Chotomskiej w Szubinie
1.2	plac Kościelny 2
1.3	89-200 Szubin
1.4	Do zadań jednostki należy edukacja przedszkolna dzieci.
2.	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.
3	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Samorządowe Przedszkole Nr 3 w Szubinie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
4.	<ol style="list-style-type: none">1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:<ol style="list-style-type: none">a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej (ilościowej),b) Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:<ol style="list-style-type: none">1) książki i inne zbiory biblioteczne,2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych3) odzież i umundurowanie,4) meble i dywany5) inwentarz żywy

	<p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 20 %, rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody ceny przeciętnej, do wyceny zapasu.</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
	Załączniki nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Załącznik nr 4
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
	Załącznik nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr 6
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy

c)	powyżej 5 lat
	Załącznik nr 8
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik nr 9
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	81 404,43 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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 oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska
(główny księgowy)

18.03 2011
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Wartość brutto)**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020r.	
			z zakupu bezpośrednio	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja		inne
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe, w tym:	644 367,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644 367,60
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	824,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	824,80
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	636 649,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	636 649,80
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	6 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 893,00
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18.03.2021
Data

Mariusz Piątkowski
Kierownik jednostki

Główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alina Zdanowska

BURMISTRZ

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Umorzenie)**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek obrotowego 01.01.2020r.	Zwiększenia		Z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020r	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływ z tytułu sprzedaży
			amortyzacja planowa	poza - planowa			likwidacja a	Sprzedaż (koszty)			
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe, w tym:	203 677,03	17 716,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221 393,28	422 974,32	0,00
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	824,80	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	196 784,03	17 716,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 500,28	422 149,52	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	6 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 893,00	0,00	0,00
3.	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ

[Podpis]
Mariusz Piutkowski
Kierownik jednostki

18.03.2021
Data

Główny księgowy **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

[Podpis]
Alina Zdanowska

Stan odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KST	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe z tego:	0	0	0	0
2.1	grupa....	0	0	0	0
2.2	grupa....	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

Stan odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Długoterminowe aktywa finansowe z tego :	0	0	0	0
1.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
1.3	Inne	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
 Alina Zdanowska
 Główny księgowy

18.03.2011

Data

BURMISTRZ

Mariusz Piórkowski
 Mariusz Piórkowski
 Kierownik jednostki

Samorządowe Przedszkole nr 3
Im. Wandy Chotomskiej
plac Kościelny 2
89-200 Szubin

Załącznik nr 4
 Do Instrukcji sporządzania
 Roczno sprawozdania finansowego
 przez podległe jednostki organizacyjne
 Gminy Szubin

Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	
			Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia Zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	powierzchnia(m ²)	0	0	0	0
		wartość(zł)	0	0	0	0
2.	-	powierzchnia(m ²)	0	0	0	0
		wartość(zł)	0	0	0	0
3.	-	powierzchnia(m ²)	0	0	0	0
		wartość(zł)	0	0	0	0
Razem			0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska

.....
 Główny księgowy

18.03.2021

.....
 Data

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

 Mariusz Piotrkowski
 Kierownik jednostki

Samorządowe Przedszkole nr 3
im. Wandy Chotomskiej
plac Kościelny 2
89-200 Szubin

Załącznik nr 5
Do Instrukcji sporządzania
Rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

**Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu,
dzierżawy i innych umów**

Lp	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	-	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
.....
Główny księgowy

.....
Data

18.03.2024
.....

.....
Kierownik jednostki

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
.....

.....
Kierownik jednostki

Samorządowe Przedszkole nr 3
im. Wandy Chotomskiej
plac Kościelny 2
89-200 Szubin

Załącznik nr 6
Do Instrukcji sporządzania
Rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	0	0	0	0	0
2.	-	0	0	0	0	0
3.	-	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0

Jako zwiększenie 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 odpisem(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. W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe- w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

Główny księgowy

18.03.2021

Data

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

Kierownik jednostki

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

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		zwiększenia		zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje:	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Udziały:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe:	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne papiery wartościowe:	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.		0	0	0	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0
	GŁÓWNY KSIĘGOWY								

BURMISTRZ

Alina Zdanowska

Główny księgowy

18-03-2021

Data

Mariusz Piotrkowski

Kierownik jednostki

Samorządowe Przedszkole nr 3
im. Wandy Chotomskiej
plac Kościelny 2
89-200 Szubin

Załącznik nr 8
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

**Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową
lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0

b) powyżej 3 lat do 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0

c) powyżej 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Dława
Główny księgowy

18.03.2021
.....
Data

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski

.....
Kierownik jednostki

Samorządowe Przedszkole nr 3
im. Wandy Chotomskiej
plac Kościelny 2
89-200 Szubin

Załącznik nr 7
Do Instrukcji sporządzania
Rocznego sprawozdania finansowego
Przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

.....
Nazwa i adres jednostki/pieczeń

Oświadczenie o przeprowadzonej inwentaryzacji w roku 2020

Oświadczam, że inwentaryzacja aktywów i pasywów została przeprowadzona zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości, a jej wyniki ujęto w księgach rachunkowych tego roku obrotowego, na który przypadał termin inwentaryzacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Zdanowska
Alina Zdanowska

.....
Główny księgowy

18.03.2021

.....
Data

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski

.....
Kierownik jednostki

Samorządowe Przedszkole nr 3
im. Wandy Chotomskiej
plac Kościelny 2
89-200 Szubin

Załącznik nr 9
do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Szubin

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6
1.	Gwarancje bankowe:	0	0	0	0
1.1.	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
1.2	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
2.	Gwarancje ubezpieczeniowe:	0	0	0	0
2.1	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
2.2	(nazwa firmy i zadania)	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Główny księgowy

18.03.2021
Data

BURMISTRZ
.....
Kierownik jednostki