

Załącznik Nr 12

do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. (Dz. U. z 2017r. poz. 1911)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki; Publiczne Przedszkole Samorządowe „Bajkowa Kraina” w Zbiersku
1.2.	siedziba jednostki: Zbiersk Cukrownia
1.3.	adres jednostki; Zbiersk Cukrownia 81, 62-830 Zbiersk
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki; Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem; 01-01-2018 do 31-12-2018r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe; sprawozdanie jednostkowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje

Tabela Nr 1
Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	WNIP - rodzaje	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3 226,45	180,00	0	0	180,00	0	0	180,00	180,00	3 226,45
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Razem	3 226,45	180,00	0	0	180,00	0	0	180,00	0	3 226,45

Tabela Nr 2
Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	WNIP - rodzaje	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			Zużycie za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3 226,45	180,00	0	0	180,00	0	0	180,00	180,00	3 226,45
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Razem	3 226,45	180,00	0	0	180,00	0	0	180,00	180,00	3 226,45

Tabela Nr 3

Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne - rodzaje	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0	0
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0
	Razem	0	0

Tabela Nr 4

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Gruntły	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.1	Gruntły stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej wodnej	458 192,97	628 087,57	0	0	628 087,57	0	0	0	1 086 280,54	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	29 893,20	13 577,00	0	0	13 577,00	0	0	0	43 470,20	
4.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5.	Inne środki trwałe	67 248,85	66 940,37	0	0	66 940,37	0	0	0	134 189,22	
	Razem	555 335,02	708 604,94	0	0	708 604,94	0	0	0	1 263 939,96	

Tabela Nr 5

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			Zużycie za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	Gruntły	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Gruntły stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej wodnej	49 673,32	16 688,92	0	0	16 688,92	0	0	0	0	66 362,24
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	17 402,28	9 377,25	0	0	9 377,25	0	0	0	0	26 779,53
4.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	70 475,30	59 385,24	0	0	59 385,24	0	0	0	0	129 860,54
	Razem	137 550,90	85 451,41	0	0	85 451,41	0	0	0	0	223 002,31

Tabela Nr 6

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	0	0
1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej wodnej	408 519,65	1 019 918,30
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 490,92	16 690,67
4.	Środki transportu	0	0
5.	Inne środki trwałe	4 869,69	4 328,68
	Razem	425 880,26	1 040 937,65

Tabela Nr 7

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
	Jednostki nie dotyczy	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0

Tabela Nr 8

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
	Jednostki nie dotyczy	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0

Tabela Nr 9

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczysto	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego
	Jednostki nie dotyczy	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0

Tabela Nr 12

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
1.	Jednostki nie dotyczy	0	0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0	0	0

Tabela Nr 13

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
	Jednostka nie prowadzi	0	0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0	0	0

Tabela Nr 14

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
	Jednostki nie dotyczy	0
Razem		0

Tabela Nr 15

Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wkselowych niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
	Jednostki nie dotyczy	0	0
	Razem	0	0

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

- nagrody jubileuszowe, 17.542,40 zł.
- odprawy emerytalne i rentowe, 35.865,60 zł.
- świadczenia urlopowe, 15.224,21 zł.
- inne świadczenia pracownicze. 3.582,08 zł (ekwiwalent za niewykorzystany urlop, badania lekarskie)

Inne informacje:

W jednostce wystąpiły wzajemne rozliczenia między jednostkami:

1. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stawiszynie 2.971,50 zł

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	w tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
	Jednostka nie prowadzi	0	0	0
	Razem	0	0	0