

Przedszkole Publiczne Nr 32

ul. Podwiśloce 26a
35-310 Rzeszów
NIP 813-10-95-873, Reg. 001023500
tel. 17 7483390

INFORMACJA DODATKOWA

1.	I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 32
1.2	siedzibę jednostki
	RZESZÓW
1.3	adres jednostki
	UL. PODWIŚLOCE 26A, 35-310 RZESZÓW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2020
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)
	Aktywa i pasywa jednostka wycenia według ustawy o rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł umarza się jednorazowo na koniec roku budżetowego, stosując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, stosując amortyzację metodą liniową. Jednorazowego odpisu poprzez zaliczenie bezpośrednio w koszty umarza się środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000 zł oraz książki, zbiory biblioteczne, pomoce dydaktyczne. Próg istotności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 1500 zł. Jednostka nie posiada rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów. Zakupione materiały ujmowane są w ewidencji według rzeczywistych cen ich nabycia.
5.	inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY
Justyna Kawa

DYREKTOR
mgr Anna Wilk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Lp	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (saldo na początek roku)	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość brutto na koniec roku obrotowego	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+15-16)	Wartość netto (13-16)			
			aktualizacja wartości (1)	nabycie	przeniesienie	rozchód	przeniesienie	rozchód			rozchód	rozchód	rozchód					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I.	Wartości niematerialne i	10 509,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 509,16	10 509,16	0,00	0,00	0,00	0,00	10 509,16	0,00
1.	Licencje i programy	10 509,16	0,00			0,00	0,00			0,00	10 509,16	10 509,16					10 509,16	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i		0,00			0,00	0,00			0,00							0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 362 964,03	0,00	15 769,65	0,00	15 769,65	0,00	4 403,75	0,00	4 403,75	1 374 329,83	635 814,03	15 769,65	35 626,49	51 396,14	4 403,75	682 806,42	691 523,51
1	Środki trwałe	1 362 964,03	0,00															
1.0.	Grunty		0,00	15 769,65	0,00	15 769,65	0,00	4 403,75	0,00	4 403,75	1 374 329,83	635 814,03	15 769,65	35 626,49	51 396,14	4 403,75	682 806,42	691 523,51
1.1.	Budynki, lokale		0,00				0,00			0,00	0,00						0,00	0,00
1.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 699,50	0,00				0,00			0,00	1 154 179,63	479 129,12		27 083,88	27 083,88		506 213,00	647 966,63
1.3.	Kolty i maszyny		0,00				0,00			0,00	10 699,50	44,58		267,49	267,49		312,07	10 387,43
1.4.	Maszyny i urządzenia	34 999,99	0,00				0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
1.5.	Maszyny i urządzenia	10 504,20	0,00				0,00			0,00	34 999,99			4 900,00	4 900,00		4 900,00	30 099,99
1.6.	Środki transportu lądowego		0,00				0,00			0,00	10 504,20	7 352,94		1 050,42	1 050,42		8 403,36	2 100,84
1.7.	Inne środki trwałe	152 580,71	0,00	15 769,65	0,00	15 769,65	0,00	4 403,75		4 403,75	163 946,61	149 287,39	15 769,65	2 324,70	18 094,35	4 403,75	162 977,99	968,62
1.9.	Inwentarz żywy		0,00				0,00			0,00	0,00				0,00		0,00	0,00
	razem	1 373 473,19	0,00	15 769,65	0,00	15 769,65	0,00	4 403,75	0,00	4 403,75	1 384 839,09	646 323,19	15 769,65	35 626,49	51 396,14	4 403,75	693 315,58	691 523,51
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																	
	nie dotyczy																	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość																	
	nie dotyczy																	
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																	
	nie dotyczy																	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																	
	nie dotyczy																	
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 zagranicznych)																	
	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	
	nie dotyczy	
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	
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	
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	nie dotyczy	
1.16.	inne informacje	nagrody jubileuszowe- 56 022,17 ekwiwalent za urlop- 762,40 odprawa emerytalna- 20 217,60
	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	
	Przychody incydentalne, w tym: Zwrot opłaconych należności ZUS za m-c III,IV,V 2020 w wysokości 67820,72	
	Koszty incydentalne, w tym: Koszty związane z COVID-19 w wysokości 6999,99	
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	
	Średnioroczny stan zatrudnienia w jednostce za 2020 rok wynosi 26 osób. Stan zatrudnienia w przeliczeniu na etaty na dzień 31.12.2020 rok wynosi 21,85	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Justyna Łaska

Justyna Kawa

DYREKTOR

mgr Anna Wiik

mgr Anna Wiik

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

Justyna Kawa

(główny księgowy)

2021-03-15

(rok, miesiąc, dzień)