


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Kleosinie ul. Ojca Janusza Walerowskiego 4 16-001 Kleosin	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Juchnowiec Kościelny
Numer identyfikacyjny REGON 200407014		C5DDDF3B35DF99D7 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	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
1.12.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Justyna Kiryluk
(główny księgowy)

28.03.2019
rok mies. dzień

Krzysztof Marcinowicz
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Justyna Kiryluk
(główny księgowy)

28.03.2019
rok mies. dzień

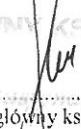
Krzysztof Marcinowicz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole w Kleosinie
1.2	siedzibę jednostki
	Kleosin ul. Ojca Janusza Walerowskiego 4, 16-001 Kleosin
1.3	adres jednostki
	Kleosin ul. Ojca Janusza Walerowskiego 4, 16-001 Kleosin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedszkole realizuje cele i zadania określone w „Ustawie o systemie oświaty” oraz przepisach wydanych na jej podstawie, a w szczególności „Podstawie programowej wychowania przedszkolnego”.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie sporządzone za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku. Dane porównywalne obejmują okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.
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)
	Na podstawie Uchwały Rady Gminy Juchnowiec Kościelny księgi rachunkowe Przedszkola w Kleosinie prowadzone w Referacie Obsługi Finansowej Jednostek Organizacyjnych Urzędu Gminy Juchnowiec Kościelny, Juchnowiec Górny ul. Szkolna 5, 16-061 Juchnowiec Kościelny. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy, w ramach którego okresami sprawozdawczymi są miesiące. Księgi rachunkowe prowadzone są technika komputerową. Metody wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według wartości początkowej tj. ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe; - należności i zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty; - fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 500,00 zł do 9.999,00 zł amortyzowane są jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową na podstawie stawek amortyzacyjnych zawartych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Ewidencję i rozliczanie kosztów ujmuje się na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”
5.	inne informacje
	Brak
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
	Tabela 1, 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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
	7.415,67 zł
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 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
	Nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Świadczenia pracownicze obejmują: a) Krótkoterminowe świadczenia pracownicze: 2.007.796,56 zł b) Świadczenia po okresie zatrudnienia: 0,00 zł c) Pozostałe długoterminowe świadczenia pracownicze: 23.152,85 zł d) Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy: 30.798,36 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

mgr 
(główny księgowy)

28 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

mgr 
(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz znowych aktywów trwałych w Przedszkolu w Kleosinie za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (+ 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	16 325,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 325,42		
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	16 325,42	0,00			0,00				0,00	16 325,42		
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00		
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	291 456,52	8 813,05	0,00	0,00	46 081,53	3 402,42	0,00	0,00	3 402,42	334 135,63		
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	291 456,52	8 813,05	0,00	0,00	46 081,53	3 402,42	0,00	0,00	3 402,42	334 135,63		
2.1.	<i>Grunty; w tym:</i>	0,00				0,00				0,00	0,00		
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00		
2.1.1.						0,00					0,00		
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	75 345,57	7 818,53			7 818,53				0,00	83 164,10		
2.3.	<i>Środki transportu</i>	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00		
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>	216 110,95		0,00	0,00	38 263,00	3 402,42	0,00	0,00	3 402,42	250 971,53		
2.4.1	Środki trwałe	56 795,22	994,52			994,52				0,00	57 789,74		
2.4.2	Pozostałe środki trwałe	159 315,73	3 402,42			37 268,48	3 402,42			3 402,42	193 181,79		
2.4.3	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		
3.	<i>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>					0,00				0,00	0,00		
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00		

Województwo Łódzkie
 mgr Krzysztof Giatrowski
 (kierownik jednostki)

28 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KASJER
 mgr Anna Kuryluk
 (główny księgowy)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji w Kleosinie za 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia							Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	16 325,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 325,42	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	16 325,42					0,00							16 325,42	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00							0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	504 335,47	37 268,48	0,00	0,00	0,00	37 268,48	3 402,42	0,00	0,00	0,00	0,00	3 402,42	538 201,53	
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	504 335,47	37 268,48	0,00	0,00	0,00	37 268,48	3 402,42	0,00	0,00	0,00	0,00	3 402,42	538 201,53	
2.1.	Grunty, w tym:	5 634,00					0,00						0,00	5 634,00	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	272 645,35					0,00						0,00	272 645,35	
2.3.	Środki transportu	0,00					0,00						0,00	0,00	
2.4.	Inne środki trwałe	226 056,12	37 268,48	0,00	0,00	0,00	37 268,48	3 402,42	0,00	0,00	0,00	0,00	3 402,42	259 972,18	
2.4.1	środki trwałe	66 740,39					0,00						0,00	66 740,39	
2.4.2	pozostałe środki trwałe	159 315,73	37 268,48				37 268,48	3 402,42					3 402,42	193 181,79	
2.4.3	zbiory biblioteczne	0,00	0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00	

STOWISZCZENIE
mgr Jolanta Krywka
(główny księgowy)

28 MAR. 2019
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJTA
mgr Krzysztof Kowalczyk
(kierownik jednostki)

