Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat
Przedszkole Publiczne nr 75 ul. ROMERA 11 71-246 SZCZECIN PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 75 71-246 Szczecin, ul. Romera 11 tel. 91 43 90 510 REGON 320391889 320391889 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	GMINA MIASTO SZCZECIN ul. Pl. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN 04.03.2020 r. Urząd Miasta Szczecin Wydział Oświaty pl. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	991 197,00	956 651,00	**A. Fundusze**	924 676,38	874 612,74
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**I. Fundusz jednostki**	2 221 253,32	2 278 427,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe	991 197,00	956 651,00	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	-1 296 576,94	-1 403 815,15
1. Środki trwałe	991 197,00	956 651,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	386 000,00	386 000,00	2. Strata netto (-)	1 296 576,94	1 403 815,15
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	**III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)**	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	581 303,00	558 233,00	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	23 894,00	12 418,00	**B. Fundusze placówek**	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	83 087,37	111 627,21
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	**I. Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	83 087,37	111 627,21
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	8 558,99
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 754,00	14 306,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 438,13	29 451,11
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	45 351,44	50 804,63
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	3 122,50	4 121,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	16 566,75	29 588,95	8. Fundusze specjalne	2 421,30	4 384,49
I. Zapasy	2 356,00	1 931,57	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 421,30	4 384,49
1. Materiały	2 356,00	1 931,57	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	**III. Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	**IV. Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	11 789,45	15 938,90			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	11 789,45	14 713,90			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	1 225,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 421,30	11 718,48			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 421,30	11 718,48			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 007 763,75	986 239,95	**Suma pasywów**	1 007 763,75	986 239,95

Elżbieta Szafrańska

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 75
Elżbieta Szafrańska

2020-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

Lena Tomaszewska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
mgr Lena Tomaszewska

Przedszkole Publiczne nr 75 ul. ROMERA 11 71-246 SZCZECIN PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 75 71-246 Szczecin, ul. Romera 11 tel. 91 43 90 510 REGON 320391889 Numer identyfikacyjny REGON 320391889	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)** **sporządzony na dzień 31-12-2019 r.**	Adresat GMINA MIASTO SZCZECIN ul. Pl. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN Urząd Miasta Szczecin Wydział Oświaty pl. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin 04.03.2020 r.

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**182 419,32**	**186 700,90**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	134 689,82	140 575,40
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	47 729,50	46 125,50
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**1 479 074,88**	**1 590 559,99**
I.	Amortyzacja	34 547,00	34 546,00
II.	Zużycie materiałów i energii	256 210,99	270 704,82
III.	Usługi obce	55 380,57	66 676,02
IV.	Podatki i opłaty	5 641,48	8 546,98
V.	Wynagrodzenia	918 821,37	972 097,32
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	208 306,31	237 988,85
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	167,16	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	**-1 296 655,56**	**-1 403 859,09**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**0,00**	**0,00**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**0,00**	**0,00**
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	**-1 296 655,56**	**-1 403 859,09**
G.	**Przychody finansowe**	**78,62**	**43,94**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	78,62	43,94
III.	Inne	0,00	0,00

H.	**Koszty finansowe**	**0,00**	**0,00**
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**-1 296 576,94**	**-1 403 815,15**
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)**	**-1 296 576,94**	**-1 403 815,15**

Elżbieta Szafrańska

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 75
Elżbieta Szafrańska

2020-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

Lena Tomaszewska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
mgr Lena Tomaszewska

Przedszkole Publiczne nr 75 ul. ROMERA 11 71-246 SZCZECIN Numer identyfikacyjny REGON 320391889	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na dzień 31-12-2019 r.**	Adresat GMINA MIASTO SZCZECIN ul. Pl. Armii Krajowej 1 70-456 SZCZECIN 04.03.2020 r.

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 75
71-246 Szczecin, ul. Romera 11
tel. 91 43 90 510
REGON 320391889

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**2 134 379,28**	**2 221 253,32**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 326 097,00	1 399 877,01
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 311 947,00	1 399 877,01
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	14 150,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 239 222,96	1 342 702,44
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 177 343,46	1 296 576,94
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	47 729,50	46 125,50
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	14 150,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	**2 221 253,32**	**2 278 427,89**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	**-1 296 576,94**	**-1 403 815,15**
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	1 296 576,94	1 403 815,15
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II +, -III)**	**924 676,38**	**874 612,74**

Elżbieta Szafrańska

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkole Nr 75
Elżbieta Szafrańska

2020-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

Lena Tomaszewska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
mgr Lena Tomaszewska

Szczecin, 2020-02-28

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 75
71-246 Szczecin, ul. Romera 11

Informacja o stanie mienia

Urząd Miasta Szczecin
Wydział Oświaty
pl. Armii Krajowej 1
70-456 Szczecin
5. 03. 2020 r.

Załącznik nr 1

Przedszkole Publiczne nr 75 te. 91 43 90 510
ul. ROMERA 11 REGON 320391889
71-246 SZCZECIN
Jednostka budżetowa
Szczecin/M. Szczecin

Środki trwałe

w PLN

Lp.	Opis majątku trwałego wg KRST	Stan na A-31.12.18r. B-31.12.19r.	Jedn. miary	Ilość	Wartość początkowa	Dotychczas. umorzenie	Wartość netto	% zużycie
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Grunty *	A	szt.	X	386 000,00	0,00	386 000,00	0,00
		B	szt.	X	386 000,00	0,00	386 000,00	0,00
2.	Budynki i lokale	A	szt.	1,00	922 795,80	341 492,80	581 303,00	37,01
		B	szt.	1,00	922 795,80	364 562,80	558 233,00	39,51
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	A	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kotły i maszyny energetyczne	A	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	A	szt.	8,00	66 976,40	43 082,40	23 894,00	64,32
		B	szt.	8,00	66 976,40	54 558,40	12 418,00	81,46
6.	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	A	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Urządzenia techniczne	A	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Środki transportu	A	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		B	szt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	A	szt.	X	228 496,90	228 496,90	0,00	100,00
		B	szt.	X	245 055,50	245 055,50	0,00	100,00
	RAZEM	**A**	**x**	**9,00**	**1 604 269,10**	**613 072,10**	**991 197,00**	**38,22**
		B	**x**	**9,00**	**1 620 827,70**	**664 176,70**	**956 651,00**	**40,98**

* wykazać wartość gruntów będących w ewidencji księgowej

Załącznik nr 2

Przedszkole Publiczne nr 75
ul. ROMERA 11
71-246 SZCZECIN
Jednostka budżetowa
Szczecin/M. Szczecin

Rzeczowe aktywa trwałe

w PLN

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.18r. Wartość netto	Stan na 31.12.19r. Wartość netto	Uwagi
1	2	3	4	5
I	**ŚRODKI TRWAŁE**	**1 219 693,90**	**1 201 706,50**	
1.	Grunty	386 000,00	386 000,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	581 303,00	558 233,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	23 894,00	12 418,00	
4.	Środki transportu	0,00	0,00	
5.	Inne środki trwałe *	228 496,90	245 055,50	
II	**INWESTYCJE ROZPOCZĘTE (ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE)**	**0,00**	**0,00**	
III	**ŚRODKI PRZEKAZANE NA POCZET INWESTYCJI**	**0,00**	**0,00**	
	RAZEM RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	**1 219 693,90**	**1 201 706,50**	

* We wierszu "5. Inne środki trwałe" wykazać wartość brutto (wartość początkową)

Elżbieta Szafrańska
Podpis głównego księgowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 75
Elżbieta Szafrańska

2020-02-28
rok m-c dzień

Lena Tomaszewska
Podpis dyrektora jednostki

DYREKTOR
mgr Lena Tomaszewska

Przedszkole Publiczne nr 75
ul. ROMERA 11
71-246 SZCZECIN
Jednostka budżetowa
Szczecin/M. Szczecin

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 75
71-246 Szczecin, ul. Romera 11
te. 91 43 90 510
REGON 320391889

Załącz

Pozostałe aktywa trwałe

w PLN

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.18r. Wartość netto	Stan na 31.12.19r. Wartość netto	Uwagi
1	2	3	4	5
I	**WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**	**0,00**	**0,00**	
II	**NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE ***	**0,00**	**0,00**	
III	**DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE**	**0,00**	**0,00**	
1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2.	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
IV	**WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK**	**0,00**	**0,00**	
	RAZEM POZOSTAŁE AKTYWA TRWAŁE	**0,00**	**0,00**	

* nie dotyczy pożyczek z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

Załącznik

Przedszkole Publiczne nr 75
ul. ROMERA 11
71-246 SZCZECIN
Jednostka budżetowa
Szczecin/M. Szczecin

Aktywa obrotowe

w PLN

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.18r.	Stan na 31.12.19r.	Uwagi
1	2	3	4	5
I	**ZAPASY**	**2 356,00**	**1 931,57**	
1.	Materiały	2 356,00	1 931,57	
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	
4.	Towary	0,00	0,00	
II	**NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE**	**11 789,45**	**14 713,90**	
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	11 789,45	14 713,90	
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	
3.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	
4.	Pozostałe należności *	0,00	0,00	
5.	Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tyt. dochodów budżetowych	0,00	0,00	
III	**ŚRODKI PIENIĘŻNE**	**0,00**	**8 558,99**	
1.	Środki pieniężne w kasie **	0,00	0,00	
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych **	0,00	8 558,99	
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	
IV	**KRÓTKOTERMINOWE PAPIERY WARTOŚCIOWE**	**0,00**	**0,00**	
V	**ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE**	**0,00**	**0,00**	
	RAZEM AKTYWA OBROTOWE	**14 145,45**	**25 204,46**	

* nie ujmować należności zakładowego funduszu świadczeń socjalnych
** nie ujmować środków pieniężnych zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

DYREKTOR

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 75
Elżbieta Szafrańska

Elżbieta Szafrańska
Podpis głównego księgowego

2020-02-28
rok m-c dzień

Lena Tomaszewska
Podpis dyrektora jednostki

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 75
71-246 Szczecin, ul.Romera 11
tel. 091 43 90 510
NIP 9522514340, RG 320391889

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Publiczne nr 75
1.2	siedzibę jednostki
	Szczecin
1.3	adres jednostki
	ul. ROMERA 11, Szczecin 71-246 SZCZECIN
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019 - 31-12-2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	za okres 01.01.2019 - 31.12.2019
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2.Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3.Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4.Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5.Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6.Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a)książki i inne zbiory biblioteczne, b)środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c)odzież i umundurowanie, d)meble i dywany, e)pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 100,- zł - 3.500,- zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7.Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową raz w roku 9.Składniki majątku o wartości:nie przekraczającej 3.500,- zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;w przedziale 1,-.zł - 100,- zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;w przedziale 100,-.zł - 3.500,- zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10.W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT - Przyjęcie Środka Trwałego. 11.Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12.Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło)
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
	informacje wg załącznika nr 2

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
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
	- informacja wg załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
	- informacja wg załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
	- informacja wg załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacja wg załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacja wg załącznika nr 5
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
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
	- informacja wg załącznika nr 6
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacja wg załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacja wg załącznika nr 8
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
	- informacja wg załącznika nr 9

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacja wg załącznika nr 10
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
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

Elżbieta Szafrańska

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 75
Elżbieta Szafrańska

2020-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Lena Tomaszewska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 75
mgr Lena Tomaszewska

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 75
71-246 Szczecin, ul. Romera 11
te. 91 43 90 510
REGON 320391889

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	X
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkole Nr 75
Elżbieta Szafrańska
.....
(główny księgowy)

25.02.2020 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Lena Tomaszewska
.....
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 75
71-246 Szczecin, ul. Romera 11
te. 91 43 90 510
REGON 320391889

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	1 604 269,10	0,00	16 558,60	0,00	16 558,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 827,70	613 072,10	51 104,60	0,00	664 176,70	991 197,00	956 651,00
Grupa 0	Grunty	386 000,00				0,00					0,00	386 000,00				0,00	386 000,00	386 000,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	922 795,80				0,00					0,00	922 795,80	341 492,80	23 070,00		364 562,80	581 303,00	558 233,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	66 976,40				0,00					0,00	66 976,40	43 082,40	11 476,00		54 558,40	23 894,00	12 418,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	228 496,90		16 558,60		16 558,60					0,00	245 055,50	228 496,90	16 558,60		245 055,50	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
	Razem	1 604 269,10	0,00	16 558,60	0,00	16 558,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 827,70	613 072,10	51 104,60	0,00	664 176,70	991 197,00	956 651,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 75
Elżbieta Szafrańska
(główny księgowy)

25.02.2020 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
mgr Lena Tomaszewska
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 75
71-246 Szczecin, ul. Romera 11
te. 91 43 90 510
REGON 320391889

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według 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	Grupa 0 Grunty	386 000,00			386 000,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				0,00
8	Grupa 7 Środki transportu				0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				0,00
Razem		**386 000,00**	**0,00**	**0,00**	**386 000,00**

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 75
Elżbieta Szyrmanska
(główny księgowy)

25.02.2020 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Lena Tomaszewska
.....
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 75
71-246 Szczecin, ul. Romera 11
te. 91 43 90 510
REGON 320391889

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia [1]	zmniejszenia [2]	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					0
1	**Należności budżetowe**	0	0	0	0
-	należność główna				0
-	odsetki				0
2	**dochodzone na drodze sądowej**	0	0	0	0
-	należność główna				0
-	odsetki				0
3	**należności wątpliwe - upadłość i likwidacja**	0	0	0	0
	należność główna				0
	odsetki				0
4	**należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki**				0

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 75
Elżbieta S...ńska

.....
(główny księgowy)

25.02.2020 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Lena Tomaszewska
.....
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr
71-246 Szczecin, ul. Romera 1
te. 91 43 90 510
REGON 320391889

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiazania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług		8 558,99				8 558,99
3	Zobowiązania wobec budżetów	5 754,00	14 306,99				14 306,99
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 438,13	29 451,11				29 451,11
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	45 351,44	50 804,63				50 804,63
6	Pozostałe zobowiązania	3 122,50	4 121,00				4 121,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00
Razem:		**80 666,07**	**107 242,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**107 242,72**

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 75
Elżbieta Szajranska
(główny księgowy)

25.02.2020 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Lena Tomaszewska
.....
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 75
71-246 Szczecin, ul. Romera 11
te. 91 43 90 510
REGON 320391889

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	**Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	**0,00**	**0,00**
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
	- inne		
2	**Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów**, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	**0,00**	**0,00**
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkole Nr 75
Elżbieta Szajrańska
.....
(główny księgowy)

25.02.2020 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
...mgr Lena Tomaszewska
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 75
71-246 Szczecin, ul. Romera 11
te. 91 43 90 510
REGON 320391889

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		**1 147 432,00**
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	878 361,00
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	179 445,00
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	65 084,00
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	24 542,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 75
Elżbieta Szafrańska
(główny księgowy)

25.02.2020 r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Lucja Tomaszewska
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 75
71-246 Szczecin, ul. Romera 11
te. 91 43 90 510
REGON 320391889

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 75
Elżbieta Szafrańska
(główny księgowy)

25.02.2020 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Lena Tomaszewska
.....
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 75
71-246 Szczecin, ul. Romera 11
te. 91 43 90 510
REGON 320391889

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080 jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 75
Elżbieta Szafrańska
(główny księgowy)

25.02.2020 r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Lewia Tomaszewska
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 75
71-246 Szczecin, ul. Romera 11
te. 91 43 90 510
REGON 320391889

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	**Przychody**	**0,00**	**0,00**
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	**0,00**	**0,00**
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	**0,00**	**0,00**
2	**Koszty**	**0,00**	**0,00**
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	**0,00**	**0,00**
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Przedszkola Nr 75
Elżbieta Szajrańska
.....
(główny księgowy)

25.02.2020 r.
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Lena Tomaszewska
.....
(kierownik jednostki)