

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W WILCZYSKACH
1.2	siedzibę jednostki
	WILCZYSKA
1.3	adres jednostki
	ul. Wilczyńska 28, WILCZYSKA 38-350 BOBOWA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Oświata i wychowanie oraz Edukacyjna Opieka Wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 - 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	0,00
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	polityka rachunkowości na podstawie Zarządzenia nr 4/GK/2010 r. ze zmianami
5.	inne informacje
	0,00
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 1,2,3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0,00
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0,00
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
	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
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
	0,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	0,00
1.16.	inne informacje
	rozliczenia wzajemne -RZIS-B3 968,41zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
2.5.	inne informacje
	0,00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	0,00

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Ledka Śliwa*

(główny księgowy)

29 MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA**

*mgr inż. Barbara Włodarz*

(kierownik jednostki)



Tabela 3 PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W WILCZYSKACH za 2018 r.

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku 2018	Zwiększenia					Zmniejszenia			Stan na koniec roku 2018
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne - amort roczna za 2018	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1	Umorzenie środków trwałych	106220,20	0,00	0,00	0,00	5109,63	0,00	0,00	0,00	111329,83	
1.1	Umorzenie gruntów										
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	77219,40	0,00	0,00	0,00	5032,60	0,00	0,00	0,00	82252,00	
1.3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	29000,80	0,00	0,00	0,00	77,03	0,00	0,00	0,00	29077,83	
1.4	Umorzenie środków transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5	Umorzenie innych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>SUMA</b>	<b>106220,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5109,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111329,83</b>	

Sporz. Śliwa L

Tabela 4 PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W WILCZYSKACH za 2018 r.

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku 2018	Wartość prezentowana w bilansie w z i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w z i gr
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe			
2	Długoterminowe aktywa finansowe			
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Sporz. Śliwa L

Tabela 5 PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W WILCZYSKACH za 2018 r.

Lp.	Opis aktualizacji należności według pozycji	Stan na początek roku 2018	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku 2018
I	Należności JB i SZB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Należności krótkoterminowe, z tego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Zaległości finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 6 PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W WILCZYSKACH za 2018 r.

Lp.	Opis aktualizacji zapasy według pozycji biznesowych	Stan na początek roku 2018	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku 2018
	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Produkty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 7 PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W WILCZYSKACH za 2018 r.

Lp.	Rezerwy według celów utworzenia	Stan na początek roku 2018	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku 2018
I	Rezerwy na zobowiązania z tego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	na koszt likwidacji szkód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	na koszt likwidacji szkód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	na koszt likwidacji szkód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	na karę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 8 PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W WILCZYSKACH za 2018r.

Lp.	Specyfika zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wskazana w bilansie	Z tego:		
			Powyżej roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat
1		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 9 PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W WILCZYSKACH za 2018 r.

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1	Ubezpieczenia majątkowe	0,00
2	Ubezpieczenia osobowe	0,00
3	Prenumerata	0,00
4	Różnica między wartościami otrzymanych finansów składników	0,00
5	Inne...	0,00
SUMA		0,00

Tabela 10 PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W WILCZYSKACH za 2018 r.

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1		0,00
2		0,00
3		0,00
4		0,00
5		0,00
SUMA		0,00

Tabela 11 PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W WILCZYSKACH za 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
A	Oddprawy emerytalne i rentowe	0,00
B	Nagrody jubileuszowe	0,00
C	Ekwiwalenty za urlop	0,00
D	Inne	0,00
SUMA		0,00

Tabela 12 PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W WILCZYSKACH za 2018 r.

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	W tym:	
			Koszt odsetek	Koszt różnic kursowych
1	Zadani kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2	Zadani kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
3	Zadani rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
4	Zadani rozpoczętych w danym roku obrotowym ale jeszcze niezakończonych	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00

Tabela 13 PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W WILCZYSKACH za 2018 r.

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub	Wartość w zł i gr
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00
2	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00
3	Środki trwałe na podstawie innych umów w tym umów leasingu	0,00
SUMA		0,00

Tabela 14 PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W WILCZYSKACH za 2018 r.

Lp.	Papier wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		Liczba	Wartość w zł i gr
1	Akcie	0,00	0,00
2	Udziały	0,00	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00

Tabela 15 PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W WILCZYSKACH za 2018 r.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	W tym zabezpieczone na majątku jednostki
2	Poręczenia	0,00	0,00
2.1	W tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00
3	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4	Zawarte, ale jeszcze niewykonalne umowy	0,00	0,00
5	Inna specyfikacja:	0,00	0,00
5.1	...	0,00	0,00
5.2	...	0,00	0,00

Sporz. Śliwa I

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Leokadia Śliwa*

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA**  
*mgr inż. Barbara Włodarz*

Rozliczenia wzajemne z  
jednostkami za 2018

ZESTAWIENIE  
WZJEMNYCH  
ROZLICZEŃ MIĘDZY  
JEDNOSTKAMI  
od m-ca : Styczeń do  
m-ca: Grudzień roku 2018  
z jednostki „PS WILCZYSKA”

GINNNA JEDNOSTKA USŁUG KOMUNALNYCH W BOBOWEJ

Konto	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty	Nieodpł. otrzymane ŚT	Nieodpł. przekazane ŚT
976-00-801-80101- RZIS-B3	0,00	0,00	0,00	968,41	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	968,41	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	968,41	0,00	0,00

Leokadia Śliwa

Sporządził

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Leokadia Śliwa

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE  
w Wilczyskach  
WILCZYSKA 28, 38-350 Bobowa  
tel. 18 355 01 13  
REGON 852754222 NIP 738-19-89-430

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr inż. Barbara Włodarczyk  
Kierownik jednostki

Potwierdzam zgodność

w/w rozliczeń  
wzajemnych

KIEROWNIK  
Gminnej Jednostki Usług  
Komunalnych w Bobowej  
mgr Dorota Popielec

Gminna Jednostka Usług  
Komunalnych w Bobowej  
38-350 Bobowa,  
ul. Bohaterów Bobowej 6A