


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Prezydent Miasta Suwałk Mickiewicza 1 16-400 Suwałki Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 200407132		 AD3CC3187A62FB77

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

wychowanie przedszkolne

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 r. (t.j.Dz.U. z 2018 r. poz.395 z późn. zm.) oraz rozporządzenia MRiF z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911 z późn. zm.).

I. Zasady wyceny aktywów trwałych

- Środki trwałe podstawowe, pozostałe środki trwałe, inwestycje oraz wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
- Środki trwałe stanowiące własność Urzędu Miejskiego w Suwałkach otrzymane w zarząd lub użytkowanie wycenia się w wartości określonej odpowiednio w decyzji lub w protokole zdawczo-odbiorczym.
- Środki trwałe otrzymane w drodze darowizny lub nieodpłatnie od innej jednostki wycenia się w wartości określonej w dowodzie przekazania, a w przypadku całkowitego zużycia decyzją dyrektora przedszkola według ceny sprzedaży takiego lub podobnego środka trwałego z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia oraz czasu i miejsca odpłatnego zbycia.
- Grunty otrzymane w zarząd wycenia się w wartości historycznej zgodnie z ewidencją mienia Miasta Suwałki.
- Poniesione koszty na ulepszenie, adaptację lub modernizację podwyższają wartość początkową środka trwałego.

II. Metody wyceny materiałów:

- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (materiały) wycenia się według ich cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
- W przypadku gdy ceny nabycia jednakowych materiałów są różne wartość stanu końcowego magazynów wycenia się metodą FIFO, czyli pierwsze przyszło - pierwsze wyszło. Rozchody materiałów wycenia się kolejno po cenach składników najwcześniej nabytych.

III. Przyjęte metody odpisów umorzeniowych:

- Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych dokonuje się zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Środki trwałe o wartości przekraczającej 10000 zł umarza się stosując metodę liniową za okres całego roku na dzień bilansowy wg stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych.
- Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10000 zł oraz środki dydaktyczne, meble i dywany, odzież bez względu na wartość.
- Nie umarza się gruntów.

IV. Zasady dokonywania odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów:

- Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowe umorzenie środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.
- Odpisy aktualizacyjne z tytułu trwałej utraty wartości rzeczowych aktywów i wartości niematerialnych i prawnych tworzone są w przypadku, gdy decyzją dyrektora przedszkola dane składniki są nieprzydatne, niewykorzystywane na skutek zużycia lub postępu technologicznego.
- Należności wycenia się według wartości faktycznie należnych, które mogą być aktualizowane w przypadku uznania ich za wątpliwe. Odpisy aktualizacyjne wartości należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. Jednostka nie tworzy rezerw na należności.
- Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

V. Zasady ewidencji i rozliczenia kosztów:

- Poniesione koszty ujmuje się w księgach w momencie ich powstania niezależnie od terminu ich zapłaty.
- Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest tylko na kontach zespołu „4” Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespołu „7” Przychody, dochody i koszty”.
- Ewidencje szczegółową do kont zespołu 4 prowadzi się wg zadań, podziałki klasyfikacji budżetowej i pozycji planu finansowego.
- Na kontach zespołu 4 nie księguje się kosztów inwestycji, pozostałych kosztów operacyjnych oraz kosztów finansowych.
- Ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego sald kont wynikowych zespołu „4” i „7” zgodnie z opisem kont.

VI. Przyjęte uproszczenia w zakresie rozliczania kosztów w czasie

- W jednostce nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów z uwagi na to, że są one nie istotne co do wielkości wyniku lub występują z tego samego tytułu i przechodzą z roku na rok w zbliżonej wartości.
- Jednostka na podstawie paragrafu 14 rozporządzenia nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z

obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym emerytalnych.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
-wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Edyta Brezgieł


Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Krysa
Jolanta Biliewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
Numer identyfikacyjny REGON 200407132		 C926BB0131F0A748

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 091,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 091,65
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	2 091,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 091,65
1.1.	Grunty	3 158,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 158,45
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 080 925,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 925,12
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	54 277,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 277,58
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	335 928,11	0,00	4 324,87	0,00	4 324,87	0,00	4 369,79	0,00	4 369,79	335 883,19
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	1 474 289,26	0,00	4 324,87	0,00	4 324,87	0,00	4 369,79	0,00	4 369,79	1 474 244,34

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	2 091,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 091,65	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	2 091,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 091,65	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 158,45	3 158,45
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	375 744,64	0,00	27 023,13	0,00	27 023,13	0,00	0,00	0,00	0,00	402 767,77	705 180,48	678 157,35
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	25 772,46	0,00	3 169,52	0,00	3 169,52	0,00	0,00	0,00	0,00	28 941,98	28 505,12	25 335,60
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	335 048,11	0,00	5 204,87	0,00	5 204,87	0,00	4 369,79	0,00	4 369,79	335 883,19	880,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	736 565,21	0,00	35 397,52	0,00	35 397,52	0,00	4 369,79	0,00	4 369,79	767 592,94	737 724,05	706 651,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Edyta Brezgiel


Główny księgowy

2020-03-25

data

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Krysa
Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	A3514E4C52D061E4
200407132			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Ecyta Brezgieł

Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Kryse
Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach						Numer identyfikacyjny REGON 200407132	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Edyta Brzgieł

Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Jolanta
Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 200407132				 sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
				5CF123D9A5A8C5A4		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
					Razem (m ²):	0,00
					Razem (zł):	0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Edyta Brzgieł

Główny księgowy

2020-03-25

data

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Kryś
Jolanta Bilewicz-Kryś

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		CF8E8BD17A4C42C8	
200407132					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup 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	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 415,67	0,00	0,00	7 415,67
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Edyta Brezgieł

Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				1EE1CF197F6319F1	
200407132							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
I	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Edyta Bregiel

Główny księgowy


2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach		Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.			
Numer identyfikacyjny REGON 200407132			 8C180CB9F6019EF3			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

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

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Edyta Bieżgiel

2020-03-25

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Jolanta Bilewicz-Krysa

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 200407132					sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Edyta Bieżgiel

Główny księgowy

2020-03-25

data

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 200407132		

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Edyta Białziel

Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach		Kwota 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		Załącznik nr 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON 200407132				 45AB138946C60AC5	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Edyta Brogiel

2020-03-25

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Jolanta
Jolanta Bilewicz-Krysa

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 200407132						sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Edyta Brągiel


Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Jolanta
Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 200407132			 3B11AF76BB9292E4	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Edyta Brezgiel

Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.	
Numer identyfikacyjny REGON 200407132			 DBC13127587F5026	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00	
2	koszty mediów	0,00	0,00	
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00	
4	prenumeraty	0,00	0,00	
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00	
6	abonament postojowy	0,00	0,00	
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00	
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00	
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00	
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00	
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Edyta Brągiel

Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Kryse
Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 200407132			B176D7454CA5B0C2	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Edyta Białziel

Główny księgowy


2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach			 D01A957361CC15C3
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
200407132			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 011 935,95	
2.	Nagrody jubileuszowe	29 555,99	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	57 496,74	
4.	Świadczenia urlopowe	21 546,70	
5.	Inne świadczenia pracownicze	104 653,75	
	Ogółem	2 225 189,13	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Edyta Brzgieł


Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Jolanta Biliewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 200407132		 4E8A1D51254A8228
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

inne informacje

W załączniku nr 1.5 wykazano wartość nieamortyzowanego przez przedszkole obcego środka trwałego - zestawu komputerowego używanego na podstawie nieodpłatnej umowy użyczenia zawartej w dniu 28.11.2014 r. z Miastem Suwałki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Edyta Biezeziół

Główny księgowy


2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			34F49510100E29E7	
200407132						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Edyta Brezgieł


2020-03-25

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Jolanta Bilewicz-Krysa

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Załącznik nr 2.2.	
Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach			 91EFFF45E441F8E2	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
200407132				
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
	Ogółem:			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Edyta Brzezgiel

Główny księgowy


2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	3B051C1FF6F44755
200407132			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Edyta Bręgiel

Główny księgowy


2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Kryse
Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.  F75C13173637CD97
Numer identyfikacyjny REGON 200407132		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego 0,00	Stan na koniec roku obrotowego 0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Edyta Bieżgieł


2020-03-25

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Jolanta Bilewicz-Krysa

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 200407132		 1A1A4B8D66A6ECC1

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Edyta Brzęgiel


2020-03-25

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Krysa
Jolanta Bilewicz-Krysa

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 3 im. Ojca Świętego Jana Pawła II w Suwałkach	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 200407132		 10EA2DC8B96D8331
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Eryka Brezgiel

Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach
Kryse
Jolanta Bilewicz-Krysa

Kierownik jednostki