

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

miana stanu WNIP - OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	3487,82		3487,82
Zwiększenia, w tym:	0	0	0
1) aktualizacja wartości			0
2) nabycie			0
3) przemieszczenie wewnętrzne			0
4) inne	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:			0
1) sprzedaż			0
2) likwidacja			0
3) przemieszczenie wewnętrzne			0
4) inne			0
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	3487,82	0	3487,82
Umorzenie na początek roku obrotowego	3487,82		3487,82
Zwiększenia, w tym:	0	0	0
1) amortyzacja			0
2) przemieszczenie wewnętrzne			0
3) inne	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:			0
1) sprzedaż			0
2) likwidacja			0
3) inne			0
Umorzenie na koniec roku obrotowego	3487,82	0	3487,82
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			0
Zwiększenia	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:			0
1) wykorzystanie			0
2) korekta odpisu	0	0	0
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego			0
Wartość netto na początek roku obrotowego	0	0	0
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0	0	0

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Staniewicz-Waśk

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0	0	13345,62		155915,25				169260,87
Zwiększenia, w tym:	0	0	0	0	21534,11	0	0	0	21534,11
1) aktualizacja wartości									0
2) nabycie					21534,11				21534,11
3) przemieszczenie wewnętrzne									0
4) inne		0							0
5) inne - umarzone jednorazowo									0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1) sprzedaż									0
2) likwidacja									0
3) przemieszczenie wewnętrzne									0
4) inne									0
5) inne - umarzone jednorazowo									0
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	0	0	13345,62	0	177449,36	0	0	0	190794,98
Umorzenie na początek roku obrotowego	0	0	13345,62	0	155915,25	0	0	0	169260,87
Zwiększenia, w tym:	0	0	0	0	21534,11	0	0	0	21534,11
1) amortyzacja									0
2) przemieszczenie wewnętrzne									0
3) inne									0
4) inne - umarzone jednorazowo					21534,11				21534,11
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1) sprzedaż									0
2) likwidacja									0
3) inne									0
4) przemieszczenie wewnętrzne									0
5) inne - umarzone jednorazowo									0
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0	0	13345,62	0	177449,36	0	0	0	190794,98
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0								
Zwiększenia									0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1) wykorzystanie									0
2) korekta odpisu									0
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wartość netto na początek roku obrotowego	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dyrektor Przedszkola nr 31

Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. i A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu.

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ŚT (011, 013, 014, 016, 017) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Wyszczególnienie	Wartość
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	
- ...	
- ...	
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	
- ...	
- ...	
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	
- ...	
- ...	
Informacje o poziomie zatrudnienia etaty	17,34

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Stawska

(główny księgowy)

2022 luty 21
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

(kierownik jednostki)

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	
- związane z COVID-19 według paragrafów	
- ...	
- ...	
Istotne pozycje kosztów:	
Związane z COVID-19 według paragrafów:	3000
zakup środków ochrony osobistej	3000
pomoce dydaktyczne	
zakup usług	

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.4 informacja 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

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	w 2020 r.	w 2021 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0	0
1) losowe - pożar - odszkodowania		
2) pozostałe - darowizna (spadek)		
3) ...		
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0	0
1) losowe - pożar - wartość strat		
2) losowe - zalanie - wartość strat		
3) ...		

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym	
- odsetki	
- różnice kursowe	

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	

Dyrektor Przedszkola nr 31
mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Środki zgromadzone na rachunku VAT	
Inne należności:	
- ...	
- ...	
Należności długoterminowe:	
- ...	
- ...	

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
nagrody jubileuszowe	
odprawy emerytalno - rentowe	
ekwiwalent za urlop	
świadczenie stażysty	
Świadczenie na start	
Odprawy z tytułu likwidacji stanowiska pracy	
Ekwiwalent za odzież roboczą	
Szkolenia pracownicze	2999,99
minimum sanitarne/odzież robocza	562,92
fundusz zdrowia nauczycieli	400
odprawy organizacyjne	
Odprawa pośmiertna	
Zwrot za okulary korekcyjne	
Razem	3962,91

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
RAZEM		

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe		
...		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe		
...		
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe		
...		

Dyrektor Przedszkola nr 31
mgr Katarzyna Staniewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.12. łączna kwota 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

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
RAZEM			

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych
RAZEM, w tym:			
Hipoteka			
Zastaw, w tym:			
- rejestrowy			
Weksle, w tym:			
- in blanco			x

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.10. 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

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki				
Emisja obligacji				
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
RAZEM				

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2020	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2021
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie...					
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi					
...					
...					
RAZEM					

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Staniewicz-Waśk

I. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

.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)

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	
Należności długoterminowe (A.III.)				0
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	0	0	0	0
· należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)				0
· pozostałe należności (B.II.4)				0
RAZEM:	0	0	0	0

Dyrektor Przedszkola nr 31
mgr Katarzyna Siłkiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
RAZEM:	0	0

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:				
z tytułu umów dzierżawy				
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Środki transportu, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Inne środki trwałe, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
RAZEM:				

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m2)	
Wartość (w zł)	

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Staniewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
- akcje i udziały				
...				

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankewicz-Waśk

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa

Dyrektor Przedszkola nr 31

mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk

INFORMACJA DODATKOWA

MIASTO POZNAŃ
Przedszkole nr 31
61-889 Poznań, ul. Krakowska 10
tel. (61) 852-44-75 w. 25
NIP 209-00-01-440

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.
1.1 nazwa jednostki
Przedszkole nr 31
1.2 siedziba jednostki
Poznań ul.Krakowska 10
1.3 adres jednostki
Poznań ul.Krakowska 10
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
wychowanie przedszkolne
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2021 - 31.12.2021
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5. inne informacje

Dyrektor Przedszkola nr 31


mgr Katarzyna Stankiewicz-Waśk