PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18-400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086/ 218 91 19
NIP 718-175-15-34

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|---|---|
| **I.** | **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:** |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Przedszkole Publiczne Nr 15 |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Łomża |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Kołłątaja 10, Łomża |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01-01-2020 - 31-12-2020 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | sprawozdanie jenostkowe |
| 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 oraz przepisami szczególnymi : składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej poniżej 1.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty ; składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów, od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania; składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek amortyzacyjnych. |
| 5. | inne informacje |
| | brak |
| **II.** | **Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:** |
| 1. | |

| | |
|---|---|
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | Środki trwałe i umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:<br>Grunty grupa 0 :<br>Wartość początkowa na początek okresu 0,00 zł, przekazanie gruntu w trwały zarząd 276,129,00 zł, na koniec okresu 276,129,00 zł<br>Wartość netto na początek okresu i koniec okresu 276,129,00 zł<br><br>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej grupa 1 :<br>Wartość początkowa na początek okresu i koniec okresu 468.417,39 zł,<br>Umorzenie na początek okresu 102.717,46 zł, na koniec okresu 114.366,91 zł<br>Umorzenie za okres sprawozdawczy 11.649,45 zł<br>Wartość netto na początek okresu 365.699,93 zł, na koniec okresu 354.050,48 zł<br><br>Inne środki trwałe grupa 8 :<br>Wartość początkowa na początek na koniec okresu 104.078,90 zł,<br>Umorzenie na początek okresu 97.181,56 zł, na koniec okresu 104.078,90 zł<br>Umorzenie za okres sprawozdawczy 6.897,34 zł<br>Wartość netto na początek okresu 6.897,34 zł, na koniec okresu 0,00 zł<br><br>Razem:<br>Wartość początkowa na początek okresu 572.496,29 zł, grunt 276.129,00 zł, na koniec okresu 848.625,29 zł<br>Umorzenie na początek okresu 199.899,02 zł , zwiększenie 18.546,79 zł, na koniec okresu 218.445,81 zł<br>Wartość netto na początek okresu 372.597,27 zł, na koniec okresu 630.179,48 zł<br>W załączeniu Tabela nr 1 i Tabela nr 2<br><br>Pozostałe środki trwałe i umorzenia pozostałych środków trwałych , wartości niematerialnych i prawnych :<br>013 wartość na początek okresu 192,663,27 zł, zwiększenie 28.552,21 zł, zmniejszenie 27.004,38 zł wartość na koniec okresu 194.211,10 zł<br>020 wartość na początek okresu 2.644,40 zł, zwiększenie 399,00 zł, wartość na koniec okresu 3.043,99 zł<br>072 wartość na początek okresu 195.307,67 zł, zwiększenie 28.951,21 zł, zmniejszenie 27.004,38 zł wartość na koniec okresu 197.254,50 zł |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | jednostka nie dysponuje danymi na temat wartości rynkowej |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | jednostka nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczyście |
| | jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | 7.477,05 zł w załączeniu Tabela nr 5 |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | jednostka nie posiada |
| 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) |
| | w roku sprawozdawczym nie stosowano odpisów aktualizacyjnych |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | jednostka nie naliczała rezerw |
| 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 |
| | jednostka nie posiada |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | jednostka nie posiada |
| c) | powyżej 5 lat |
| | jednostka nie posiada |

| | |
|---|---|
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | nie dotyczy |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | jednostka nie posiada zabezpieczeń na majątku |
| 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 |
| | jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | nie występują czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 49.081,91 zł, w tym: odprawy emerytalne 14.646,66 zł, nagrody jubileuszowe 32.661,25 zł, pomoc zdrowotna dla czynnych nauczycieli 1.474,00 zł, okulary korekcyjne 300,00 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | brak |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | nie dotyczy |
| 2.2. | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |
| | nie stosowano |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | przychody 96.660,00 zł zwrot składek z ZUS na podstawie Tarczy antykryzysowej /COVID-19/ w załączeniu Tabela nr 16 |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | nie dotyczy |
| 2.5. | inne informacje |
| | brak |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | brak |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawa

Małgorzata Kujawa

(główny księgowy)

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA [illegible] Nr 15
mgr Janina Szenk-Leszczyńska

Janina Szenk-Leszczyńska

(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18-400 Łomża, ul. Kolejowa 10
tel. 086 216 37 69
NIP 718-175-15-34

**Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (brutto)**
**od 01.01.2020 do 31.12.2020**

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa - stan na początek okresu | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | Wartość początkowa - stan na koniec okresu |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | nabycie - zakup | z rozliczonych zadań inwestycyjnych | przemieszczenia | aktualizacja | razem zwiększenia | zbycie | likwidacje | inne | razem zmniejszenia | |
| 1.1 | Licencje na używanie programów komputerowych | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | | |
| I. | **Razem wartości niematerialne i prawne** | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Grunty (gr. 0 KŚT) | 0,00 | | | 276129,00 | | 276129,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | | | 276129,00 | | 276129,00 | | | | 0,00 | 276129,00 |
| 2.2 | Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1 i 2 KŚT) | 468417,39 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 468417,39 |
| 2.3 | Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT) | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | Środki transportu (gr. 7 KŚT) | 0,00 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 | Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT) | 104078,90 | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 104078,90 |
| 2. | Razem środki trwałe | 572496,29 | | | | | 276129,00 | | | | 0,00 | 848625,29 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | | | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inewstycje) | | | | | | | | | | | |
| II. | **Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)** | **572496,29** | | **0** | **0,00** | | **276129,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **848625,29** |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawa

2021 -03- 29

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Janina [illegible]

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18-400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086/ 218 91 19
NIP 718-

**Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego od 01.01.2020 do 31.12.2020**

| L.p | Wyszczególnienie | Umorzenie - stan na początek okresu | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Umorzenie - stan na koniec okresu | Wartość netto składników aktywów | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy | aktualizacja | inne zwiększenia | razem zwiększenia | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowania składników | inne | razem zmniejszenia | | stan na początek roku | stan na koniec roku |
| 1.1 | Licencje na używanie programów komputerowych | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | | | |
| I. | **Razem wartości niematerialne i prawne** | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Grunty | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | | | | | | | | |
| 2.3 | Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 102717,46 | 11649,45 | | | 11649,45 | | | | 0,00 | 114366,91 | 365699,93 | 354050,48 |
| 2.4 | Maszyny i urządzenia techniczne | | | | | | | | | | | | |
| 2.5 | Środki transportu | | | | | | | | | | | | |
| 2.6 | Inne środki trwałe | 97181,56 | 6897,34 | | | 6897,34 | | | | 0,00 | 104078,9 | 6897,34 | 0,00 |
| 2. | Razem środki trwałe | 199899,02 | 18546,79 | | | 18546,79 | | | | 0,00 | 218445,81 | 372597,27 | 354050,48 |
| 3. | Środki trawałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inewstycje) | | | | | | | | | | | | |
| II. | **Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)** | 199899,02 | 18546,79 | | 0 | 18546,79 | | 0,00 | 0 | 0 | 218445,81 | 372597,27 | 354050,48 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawa

2021 -03- 29

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Janina Szela-Leszczyńska

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18- 400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086/ 218 91 19
NIP 718- 175- 15- 34

**Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych w roku 2020**

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan odpisu na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 2. | Środki trwałe | | | | |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycyjne) | | | | |
| 5.1 | Akcje i udziały | | | | |
| 5.2 | Inne papiery wartościowe | | | | |
| 5.3 | Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | |
| 5. | Razem długoterminowe aktywa finansowe | | | | |
| **6.** | **Ogółem (1+2+3+4+5)** | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kuiawa

(główny księgowy)

2021 -03- 29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Janina Szczęsna-Leszczyńska

(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18-400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086/ 218 91 19
NIP 718-175-15-34

**Tabela 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na dzień 31.12.2020**

| Treść | Stan na początek okresu | Zmiany | | Stan na koniec okresu |
|---|---|---|---|---|
| | | Zwiększenie | Zmniejszenie | |
| Lokalizacja i numer działki | | | | |
| Powierzchnia ( m2) | | | | |
| Wartość (zł) | | | | |
| Lokalizacja i numer działki | | | | |
| Powierzchnia (m 2) | | | | |
| Wartość (zł) | | | | |
| Lokalizacja i numer działki | | | | |
| Powierzchnia (m 2) | | | | |
| Wartość (zł) | | | | |
| **Razem** | | | | |
| Powierzchnia (m 2) | | | | |
| Wartość (zł) | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawa

2021 -03- 29

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Janina Szeja-Leszczyńska

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18- 400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086/ 218 91 19
NIP 718- 175- 15- 34

**Tabela 5. Wartości nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

| L.p | Wyszczególnienie wg grup KŚT | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Grunty, w tym: | | | | |
| | **z tytułu umów dzierżawy** | | | | |
| 2. | Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej , w tym: | | | | |
| | **z tytułu umów leasingu** | | | | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: | 7415,67 | 61,38 | | 7477,05 |
| | stanowisko robocze - komputer stacjonarny , moniotr, czytnik kodów paskowych, skaner, stojak na ulotki, | 7415,67 | 61,38 | | 7477,05 |
| | **z tytułu umów dzierżawy** | | | | |
| 4. | Środki transportu, w tm: | | | | |
| | **z tytułu umów leasingu** | | | | |
| 5. | Unijne środki trwałe | | | | |
| | **z tytułu umów dzierżawy** | | | | |
| | **Razem** | **7415,67** | **61,38** | **0** | **7477,05** |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawa

2021 -03- 29

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Janina Szeniawska-Leszczyńska

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18- 400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086/ 218 91 19
NIP 718- 175- 15- 34

**Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na koniec 2020 roku**

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec okresu |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | liczba | wartość | liczba | wartość | liczba | wartość | |
| **1.** | **Akcje** | | | | | | | |
| 1.1 | | | | | | | | |
| 1.2 | | | | | | | | |
| **2.** | **Udziały** | | | | | | | |
| 1.1 | | | | | | | | |
| 1.2 | | | | | | | | |
| **3.** | **Dłużne papiery wartościowe** | | | | | | | |
| 2.1. | | | | | | | | |
| 2.2. | | | | | | | | |
| **4.** | **Inne papiery wartościowe** | | | | | | | |
| 1.1 | | | | | | | | |
| 1.2 | | | | | | | | |
| | **Razem** | | | | | | | |

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawa

rok, miesiąc, dzień

2021 -03- 29

kierownik jednostki

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Janina Szeszyńska

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18- 400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086/ 218 91 19
NIP 718- 175- 15- 34

**Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartość należności w roku 2020**

| L.p. | Wyszczególnienie (grupa należności) | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| 1. | z tytułu dochodów budżetowych | | | | | | |
| 2. | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | |
| | **Razem** | | | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawa

główny księgowy

2021 -03- 29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Janina Szulc-Leszczyńska

kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18- 400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086/ 218 91 19
NIP 718- 175- 15- 34

## Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

| L.p. | Wyszczególnienie (rodzaje rezerw według celu utworzenia) | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| 1. | Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie .... | | | | | | |
| 2. | Rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa | | | | | | |
| 3. | inne ..... | | | | | | |
| | **Razem** | | | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawa

główny księgowy

2021 -03- 29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Joanna Szeik-Leszczyńska

kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18- 400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086/ 218 91 19
NIP 718- 175- 15- 34

## Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych w roku 2020

| L.p. | Wyszczególnienie | Okres wymagalności | | | | | | Razem | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | | |
| | | stan na | | | | | | | |
| | | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| 1. | Kredyty i pożyczki | | | | | | | | |
| 2. | emisja obligacji | | | | | | | | |
| 3. | inne zobowiązania finansowe | | | | | | | | |
| 4. | pozostałe zobowiązania długoterminowe | | | | | | | | |
| 5. | | | | | | | | | |
| 6. | | | | | | | | | |
| 7. | | | | | | | | | |
| 8. | | | | | | | | | |
| 9. | | | | | | | | | |
| 10. | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | Razem | | | | | | | | |

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kuiawa

rok, miesiąc, dzień

2021 -03- 29

kierownik jednostki

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Janina Szczepaniak-Leszczyńska

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18-400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086 218 91 19
NIP 718-175-15-34

**Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych w majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń w roku 2020**

| L.p. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań) | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Hipoteka | | | |
| 2. | przewłaszczenie | | | |
| 3. | zastaw rejestrowy | | | |
| 4. | weksel | | | |
| 5. | kaucja pieniężna | | | |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| | **Razem** | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawa

2021 -03- 29

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Janina Szenk[illegible]

*(główny księgowy)* *(rok, miesiąc, dzień)* *(kierownik jednostki)*

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18- 400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086/ 218 91 19
NIP 718- 175- 15- 34

**Tabela 11. Zobowiązania warunkowe – stan na koniec roku obrotowego 2020**

| L.p. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego) | Kwota zabezpieczenia |
|---|---|---|---|---|
| 1. | | | | |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| 6. | | | | |
| 7. | | | | |
| 8. | | | | |
| | **Razem** | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawo

2021 -03- 29

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Janina Szen[illegible]ńska

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 1
18- 400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086/ 218 91 19
NIP 718- 175- 15- 34

**Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe w roku 2020**

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Stan na koniec okresu |
|---|---|---|---|
| 1. | ubezpieczenia majątkowe | | |
| 2. | | | |
| | | | |
| | **Razem czynne rozliczenia międzyokresowe** | | |
| 1. | | | |
| 2. | | | |
| | | | |
| | **Razem bierne rozliczenia międzyokresowe** | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawa

2021 -03- 29

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Janina Szeniawska-Leszczyńska

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18- 400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086/ 218 91 19
NIP 718- 175- 15- 34

**Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy**

| L.p. | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|---|---|---|---|
| 1. | | | |
| 2. | | | |
| | | | |
| | **Razem** | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawa

2021 -03- 29

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Janina Szatko-Leszczyńska

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18- 400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086/ 218 91 19
NIP 718- 175- 15- 34

**Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w roku 2020**

| L.p. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan odpisów na koniec okresów |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| 1. | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Razem | | | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawa

główny księgowy

2021 -03- 29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Janina Szeniawska-Leszczyńska

kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18-400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086/ 218 91 19
NIP 718-175-15-34

**Tabela 15. Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie w roku 2020**

| L.p. | Wyszczególnienie | Koszt wytworzenia w ubiegłym roku | | | Koszty wytworzenia w bieżącym roku | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ogółem | w tym: | | ogółem | w tym: | |
| | | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe |
| 1. | Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | | | | | | |
| 2. | Środki trwałe w budowie | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | **Razem** | | | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawa

główny księgowy

2021 -03- 29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Janina Szeszko-Boszczyńska

kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 15
18- 400 Łomża, ul. Kołłątaja 10
tel. 086/ 218 91 19
NIP 718- 175- 15- 34

**Tabela 16. Przychody i koszty występujące incydentalnie w roku 2020**

| L.p. | Wyszczególnienie | w roku poprzednim | w roku bilansowym |
|---|---|---|---|
| 1. | Przychody występujące incydentalnie, w tym: | 0,00 zł | 96660,00 zł |
| | 1) losowe-pożar - odszkodowania | | |
| | 2) pozostałe – zwrot składek z ZUS na podst. Tarczy antykryzysowej /COVID-19/ | 0,00 zł | 96660,00 zł |
| 2. | Koszty występujące incydentalnie, w tym: | | |
| | 1) losowe-pożar - wartość strat | | |
| | 2) losowe - zalanie - wartość strat | | |
| | | | |
| | | | |
| | **Razem** | 0,00 zł | 96660,00 zł |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Kujawa

2021 -03- 29

DYREKTOR
PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO Nr 15
mgr Janina Szulc-Leszczyńska

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)