

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Publiczne Nr 1
1.2	siedzibę jednostki Łomża
1.3	adres jednostki ul. Wyzwolenia 1a, Łomża
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2020 - 31-12-2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady określa Zarządzenie Nr 1/2018 Dyrektora Przedszkola Publicznego Nr 1 w Łomży z dnia 02.01.2018r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki rachunkowości). Istotność zmiany obejmuje sposób klasyfikowania pozostałych środków trwałych, środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w zależności od ich wartości. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości przepisami szczególnymi z rozporządzenia z dnia 13.09.2017 r.: -składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł. jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i ujmuje w ewidencji ilościowej, - składniki majątku wartości początkowej od 1.000,01 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 użytkowania, - 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 użytkowania, według stawek amortyzacyjnych. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny metodę FIFO. Na koniec okresu sprawozdawczego, na podstawie spisu z natury ustala się wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu.
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
	<p>Konto 011:Gr. O: wartość początkowa 0,00zł, zwiększenie o wartość działki przekazanej przez UM w Łomży o 378 155,80 zł, wartość na koniec okresu 378 155,80 zł.</p> <p>Gr. 1: wartość początkowa: 1 383 997,06 zł, wartość na koniec okresu:1 383 997,06 zł</p> <p>Gr. 3: wartość początkowa: 29 766 zł, wartość na koniec okresu: 29 766 zł</p> <p>Gr. 4: wartość początkowa:14 621,55 zł, zmniejszenie na kwotę 7 122,55 zł o zlikwidowane środki trwałe, w tym: zestaw komputerowy (wartość 4 733,55 zł), notebook Lenovo (wartość 2 389 zł), wartość na koniec okresu: 7 499 zł.</p> <p>Gr. 5: wartość początkowa:10 516,40 zł, wartość na koniec okresu: 10 516,40 zł</p> <p>Gr. 6: wartość początkowa: 6 694,89 zł, wartość na koniec okresu: 6 694,89 zł</p> <p>Razem Gr.3-6: wartość początkowa: 61 598,84 zł, zmniejszenia (likwidacja środków trwałych) 7 122,55 zł, wartość na koniec okresu sprawozdawczego: 54 476,29 zł.</p> <p>Gr. 8: wartość początkowa: 77 613,14 zł, wartość na koniec okresu: 77 613,14 zł. (Tabela 1 Załącznika nr 2 do instrukcji).</p> <p>Konto 013: stan na początek okresu: 193 013,80 zł, zwiększenia na kwotę 35 989,02 zł, w tym zakupy 14 775,90 zł i bezpłatnie otrzymane 21 213,12 zł, zmniejszenia (likwidacja) - 1 726,79 zł., stan na koniec okresu: 227 276,03 zł.</p> <p>Konto 020: stan na początek okresu: 4 602,36 zł, stan na koniec okresu: 4 602,36 zł.</p> <p>Konto 071: Gr. 1 stan na początek okresu: 197 962,24 zł, zwiększenia- amortyzacja za okres sprawozdawczy: 34 599,93 zł, umorzenie na koniec okresu: 232 562,17 zł .</p> <p>Gr. 3: stan na początek okresu: 10 418,10 zł, zwiększenia- amortyzacja za okres sprawozdawczy: 2 083,62 zł, umorzenie na koniec okresu: 12 501,72 zł</p> <p>Gr. 4: stan na początek okresu: 14 621,55zł, zwiększenia- amortyzacja za okres sprawozdawczy: 0 zł, zmniejszenie umorzenia (likwidacja) 7 122,55 zł, umorzenie na koniec okresu: 7 499 zł</p> <p>Gr. 5: wartość początkowa:10 516,40 zł, zwiększenia 0 zł, wartość umorzenia na koniec okresu: 10 516,40 zł</p> <p>Gr. 6: stan na początek okresu: 6 694,89 zł, zwiększenia- amortyzacja za okres sprawozdawczy: 0 zł, umorzenie na koniec okresu: 6 694,89 zł.</p> <p>Razem Gr. 3-6 - stan na początek okresu: 42 250,94 zł, zwiększenia - amortyzacja za okres sprawozdawczy 2 083,62 zł, zmniejszenia - 7 122,55 zł, umorzenie na koniec okresu: 37 212,01 zł. (Tabela 2. Załącznika nr 3 do instrukcji).</p> <p>Gr. 8: stan na początek okresu: 72 614,42 zł, zwiększenia - amortyzacja za okres sprawozdawczy: 4 998,72 zł, umorzenie na koniec okresu : 77 613,14 zł. (Tabela 2 Załącznika nr 3 do instrukcji).</p> <p>Konto 072: stan na początek okresu: 197 616,16 zł, zwiększenia 35 989,02 zł, zmniejszenia 1 726,79 zł, stan na koniec okresu: 231 878,39 zł.</p>
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 aktualizujących.
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
	Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych na podstawie umów użyczenia: czynnik kodów kreskowych w kwocie 198,00 zł w ramach projektu nr WND-RPPD.04.01.00-20-002/11 pn"Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego-cześć II,administracja samorządowa" realizowanego w ramach decyzji nr UDA-RPPD.04.01.00-20-002/11-00 z dnia 28.02.2012 (Tabela nr 5 Załącznik nr 6 do instrukcji).
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	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 aktualizujących.
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zabezpieczeń na majątku.
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
	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
	W jednostce wystąpiły rozliczenia międzyokresowe na koniec 2019r w kwocie 14 116,20 zł, na koniec 2020r rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły. (Tabela Nr 12 Załącznik Nr 13 instrukcji)
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	60 777 zł w tym: nagrody jubileuszowe kwota 43 716,74 zł (nauczyciele- 17 970,74 zł; administracja 3 906 zł, obsługa 21 840 zł,) ,odprawa emerytalna nauczyciela - 10 713,36 zł, ekwiwalent za urlop (nauczyciel) kwota 5 079,90 zł, pomoc zdrowotna dla nauczycieli kwota 1 267 zł.
i.	inne informacje
	Brak.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących.
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 w kwocie 85 597,36 zł z tytułu zwrotu z ZUS składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy za marzec-maj 2020r - zwolnienie ze składek na podst. przepisów "tarczy", w tym zwrot nadpłaty składek społecznych 62,66 zł. Przychody w kwocie 13 zł z tytułu zwrotu nadpłaconej nagrody jubileuszowej za 2019r. Koszty operacyjne w kwocie 4 237 zł z tytułu odpisu na ZFSS za 2019r za pracowników przebywających na urloпах bezpłatnych-zalecenia pokontrolne Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku. (Tabela nr 16 Załącznik nr 17 do instrukcji).
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.

Alicja Obrycka

(główny księgowy)

Główny księgowy

mgr Alicja Obrycka

2021-04-08

(rok, miesiąc, dzień)

Anna Kamińska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łorn

mgr Anna M. Kamińska

2.5	Inne środki trwałe (grupa 8 KŚT)	77 613,14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77 613,14
2.	Razem środki trwałe	1 523 209,04	378 155,80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 894 242,29
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	1 523 209,04	378 155,80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 894 242,29

Główny księgowy

mgr Alicja Obrycka

.....
główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łoniewie
mgr Anna Kamińska
.....
kierownik jednostki

2.5	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6	Inne środki trwałe	72 614,42	4 998,72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 998,72	0	0
2.	Razem środki trwałe	312 827,60	41 682,27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41 682,27	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	312 827,60	41 682,27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41 682,27	0	0
																347 387,32	1 210 381,44
																	1 546 854,97
																	0
																	0
																	0
																	0

Główny księgowy

mgr Alicja Obrycka

.....
główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedział Publicznego Nr 1
w Łorady
mgr Anna M. Kamińska
.....
kierownik jednostki

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

Alicja Obrycka
mgr Alicja Obrycka

.....
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży

Anna M. Kamińska
mgr Anna M. Kamińska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 4. Wartość gruntów użytkowanych wiczyście na dzień 31.12.2020r

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

ay
mgr Alicja Olszowska

.....
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży

Anna M. Kamińska
mgr Anna M. Kamińska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 5. Wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w roku 2020

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	198,03			198,03
	z tytułu umów dzierżawy				
4.	Środki transportu, w tym:				
	z tytułu umów leasingu				
5.	Unijne środki trwałe				
	z tytułu umów dzierżawy				
	Razem	198,03			198,03

Główny księgowy


mgr Alicja Obrycka

.....
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży


mgr Anna M. Kamińska

.....
(kierownik jednostki)

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	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
mgr Alicja Obrycka

DYREKTOR
 Przedszkola Publicznego Nr 1
 w Łomży
mgr Anna M. Kamińska

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

.....
 główny księgowy

.....
 kierownik jednostki

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartości 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
A
mgr Alicja Obryńska

.....
 główny księgowy

2021-03-31
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Przedszkola Publicznego Nr 1
 w Litwicy
mgr Anna M. Kamińska

 kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr 1
 18-400 Łomża, ul. Wyzwolenia 1/
 tel. 86 216 22 50
 NIP 718-17-61-712, R-45003075

Tabela nr 8

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

Główny księgowy

 mgr Alicja Obrycka

2021-03-31
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Przedsiębiorstwa Publicznego Nr 1
 w Łomży

 mgr Anna M. Kamińska

.....
 kierownik jednostki

.....
 główny księgowy

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		stan na		powyżej 5 lat		koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego			
		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
mgr Alicja Obrytek

.....
 główny księgowy

DYREKTOR
 Przedszkola Publicznego Nr 1
 w Łomży
mgr Anna M. Kamińska

.....
 kierownik jednostki

2021-03-31
 rok, miesiąc, dzień

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 Alicja Obrycka

.....
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży

mgr Anna M. Kamińska

.....
(kierownik jednostki)

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 Alicja Obrycka

.....
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży


mgr Anna M. Kamińska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe w roku 2020

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Odpłatność za przedszkole		
2.			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.			
2.			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		
1.	Należności z tytułu opłat za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolu	14 116,20	0,00
	Razem rozliczenia międzyokresowe przychodów	14 116,20	0,00

Główny księgowy

mgr Alicja Obrycka

.....
(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży
mgr Anna M. Kamińska

.....
(kierownik jednostki)

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 Alicja Obrycka

.....
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży

mgr Anna M. Kamińska

.....
(kierownik jednostki)

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	
1.						
2.						
	Razem					

Główny księgowy

 mgr Alicja Obrycka

.....
 główny księgowy

2021-03-31
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Przedszkola Publicznego Nr 1
 w Łomży

 mgr Anna M. Kamińska

.....
 kierownik jednostki

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	odsetki	w tym: różnice kursowe	ogółem	odsetki	w tym: różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym						
2.	Środki trwałe w budowie						
	Razem						

Główny księgowy
mgr Alija Obrycka

.....
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży
mgr Anna M. Kamińska

.....
kierownik jednostki

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	85 610,36
	1) losowe-pożar - odszkodowania		
	2) pozostałe - darowizna (spadek)		
	3) pozostałe- zwroty składek na ubezpieczenie społeczne za m-ce 03-05/2020r	0,00	85 597,36
	4) zwrot nadpłaconej nagrody jubileuszowej w 2019r	0,00	13,00
2.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	4 237,00
	1) losowe-pożar - wartość strat		
	2) losowe - zalanie - wartość strat		
	3) odpis na ZFŚS za 2019r		4 237,00
	Razem	0,00	89 847,36

Główny księgowy

mgr Alicja Obrycka

.....
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 1
w Łomży

mgr Anna M. Kosińska

.....
(kierownik jednostki)

Zestawienie zbiorcze wzajemnych rozliczeń między Przedszkolem Publicznym nr 1 w Łomży a powiązаныmi jednostkami na 31.12.2020 r.

Lp.	Nazwa instytucji	Przychody		Koszty		Należności		Zobowiązana		Fundusze	
		poz. rachunku zysków i strat	kwota	poz. rachunku zysków i strat	kwota	poz. bilansu	kwota	poz. bilansu	kwota	poz. zestawienia zmian w funduszu	kwota
1	Przedszkole Publiczne Nr 2 w Łomży	A.VI	344,58								
2	Przedszkole Publiczne Nr 5 w Łomży	A.VI	229,72								
3	Przedszkole Publiczne Nr 8 w Łomży	A.VI	1 308,26								
4	Przedszkole Publiczne Nr 9 w Łomży	A.VI	1 493,18								
5	Przedszkole Publiczne Nr 10 w Łomży	A.VI	689,16								
6	Przedszkole Publiczne Nr 14 w Łomży	A.VI	918,88								
7	Przedszkole Publiczne Nr 15 w Łomży	A.VI	229,72								
8	Szkoła Podstawowa nr 1 w Łomży	A.VI	1 837,76								
9	Szkoła Podstawowa nr 2 w Łomży	A.VI	1 148,60								
10	Szkoła Podstawowa nr 4 w Łomży	A.VI	1 812,50								
11	Szkoła Podstawowa nr 5 w Łomży	A.VI	1 608,04								
12	Szkoła Podstawowa nr 7 w Łomży	A.VI	2 182,34								
13	Szkoła Podstawowa nr 9 w Łomży	A.VI	4 224,56								
14	Szkoła Podstawowa nr 10 w Łomży	A.VI	2 297,20								
15	Zespół Szkół Specjalnych w Łomży	A.VI	1 837,76								
16	I Liceum Ogólnokształcące w Łomży	A.VI	2 526,92								
17	II Liceum Ogólnokształcące w Łomży	A.VI	1 263,46								
18	III Liceum Ogólnokształcące w Łomży	A.VI	1 263,46								
19	Zespół Szkół Ekonomicznych i Ogólnokształcących Nr 6 w Łomży	A.VI	1 448,38								
20	Zespół Szkół Mechanicznych i Ogólnokształcących Nr 5 w Łomży	A.VI	2 826,7								
21	Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących nr 4 w Łomży	A.VI	1 148,60								
22	Zespół Szkół Weterynaryjnych i Ogólnokształcących nr 7 w Łomży	A.VI	3 675,52	B.VII	1 878,24						

