

INFORMACJA DODATKOWA (korekta 2)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1. Nazwę jednostki	Przedszkole Publiczne nr 5
1.2. Siedzibę jednostki	ul. Sikorskiego 216, 18-400 Łomża
1.3. Adres jednostki	j. w
1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki	działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza
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)	<p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. Środki trwałe amortyzuje się wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się wg. chronologii w księdze inwentarzowej wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe ewidencjonuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych. Dla zakupów przedmiotów trwałych, których cena jednostkowa ma wartość poniżej 1.000 złotych stosuje się jednorazowy odpis w ciężar kosztów w dacie przyjęcia do użytkowania. Natomiast składniki majątku o wartości zawartej w przedziale od 1.000 zł do 10.000 zł. ujmuje się w ewidencji księgowej na koncie pozostałe środki trwałe.</p> <p>Zapasy w bilansie wykazuje się w cenach zakupu. Należności długoterminowe, krótkoterminowe oraz roszczenia wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności, inwestycje długoterminowe wycenia się wg. wartości rynkowej, zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, krajowe środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej a do wyceny walut stosuje się kurs średni ogłoszony dla danej waluty przez NBP. Rezerwy tworzy się i wycenia w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości (rezerwy w jednostce tworzy się na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania zgodnie z art. 35d ust.1 ustawy o rachunkowości według wiarygodnie oszacowanej wartości.) Kapitały (fundusze własne) wycenia się w wartości nominalnej, otrzymane kredyty i pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. W stosunku do roku poprzedzającego rok sprawozdawczy nie dokonano zmian zasad (polityki rachunkowości).</p>
5. Inne informacje	brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:						
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.						
	grupa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	
Konto 011 Środki trwałe	0	0	311.100,00		311.100,00	Zgodnie z tab. 1
	I	346.129,67			346.129,67	
	IV	10.771,55			10.771,55	
	V	18.942,00			18.942,00	
	VI	23.609,00			23.609,00	
	VIII	47.519,50			47.519,50	
	SUMA	446.971,72	311.100,00		758.071,72	
Konto 071 Umorzenie śr. trwałych	0	0	0		0	
	I	136.658,12	8.418,07		145.076,19	
	IV	10.771,55			10.771,55	
	V	14.143,36	2.651,88.		16.795,24	
	VI	7.778,90	1.623,60		9.402,50	
	VIII	45.600,97	959,27		46.560,24	
	SUMA	214.952,90	13.652,82		228.605,72	
<p>Wartość pozostałych środków trwałych ujmowanych zbiorczo na koncie 013 wynosi na początek roku 177.638,00 . W 2020 roku otrzymano nieodpłatnie wyposażenie o wartości 15.616,08 (LCR) i urządzenie do dezynfekcji o wartości 1.479,00(UM) Ogółem wartość w/w na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 194.733,08 i jest równa kwocie umorzeń powiązanego z nim konta 072. Konta 020 i powiązane z nim 072 nie wykazały zmian w 2020 r</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 wieczysto
	jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto
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
	Szacunkowa wartość środków trwałych objętych ewidencją pozabilansową UM wynosi 198,03 (tabela nr 5) w tym: czytnik kodów paskowych o wartości 198,03 zł
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 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.	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, a 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 nie występują 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
	W 2020 roku wypłacono na rzecz pracowników świadczenia w wysokości: 17.277,50 zł w tym: odprawę emerytalną (n-1)= 13.087,50, nagrodę jubileuszową (obsługa)= 3.120,00 oraz zapomogę zdrowotną 1.070, 00 dla czynnego nauczyciela.
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
	Pozostałe przychody występujące incydentalnie w kwocie: 75.359,02 zł powstały w związku z umorzeniem i zwrotem części składek ZUS (tarcza anty kryzysowa), natomiast koszty występujące incydentalnie w kwocie: 663,22 zł to konsekwencja gwałtownego zawieszenia świadczenia usług opiekuńczych w okresie III-V 2020 r wskutek czego zniszczeniu uległy produkty spożywcze (upływ terminu przydatności do spożycia)

INFORMACJA PODATKOWA (korekta 2)

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 występuje
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
[Signature]
 mgr Wiesława Wójcik
 (główny księgowy)

2021-04-12
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Przedszkola Publicznego Nr 5
[Signature]
 mgr Jolanta Jachowicz
 (kierownik jednostki)

1.4.	Podstawowy przedmiot sprawozdania jednostki
2.	Wykazanie, że sprawozdanie finansowe jest dane zgodne z wymogami sprawozdanie jednostkowe
4.	<p>Omówienie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (zakaz)</p> <p>Wartości niematerialne i prawa wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, zaś dotychczas niedopłacone podatki decyzji właściwego organu - w wartości określonej w decyzji, a otrzymane - na podstawie dowodów w wartości rynkowej na dzień nabycia.</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo na okres całego roku - środki trwałe amortyzuje się wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawa ewidencjonuje się wg. chronologii - w kalendarzowym wartości niematerialne i prawa - jednorazowo w ewidencji bilansowo-wartościowej środków trwałych. Dla zakupów produktów trwałych, których cena jednostkowa ma wartość poniżej 1 000 złotych, stosuje się jednorazowy odpis w rozrachunku w dacie przyjęcia do użytkowania. Niezależnie od wartości zawartej w przedziale od 1 000 zł do 10 000 zł ujmują się w ewidencji księgowej na koniec pozostałe środki trwałe.</p> <p>Zapasy w bilansie wykazuje się w cenach zakupu. Należności długoterminowe, krótkoterminowe oraz pozostałe wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności, ewentualnie długoterminowe wycenia się wg. wartości rynkowej, zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, krajowe środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej a do wyceny walut stosuje się kurs średni ogłoszony dla danej waluty przez NBP. Rezerwy tworzy się i wycenia w uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości (rezerwy w jednostce tworzy się na pewno lub o dużej prawdopodobieństwie przyszłego zobowiązania zgodnie z art. 33§ ust.1 ustawy o rachunkowości waluty zagraniczne i waluty własne). Kapitały (fundusze własne) wycenia się w wartości nominalnej, otrzymane kredyty i pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. W stosunku do roku poprzedzającego nie sprawozdawczy nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości.</p>
5.	Inne informacje
	brak

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
18-400 ŁOMŻA

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

R-450033778, NIP: 718 17 51 652

lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu				
			nabyć-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														
	Razem wartości niematerialne i prawne	0	311 100,00							311 100,00					311 100,00
2.1	Grunty														
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom														
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	346.129,67													346.129,67
2.3	Maszyny i urządzenia techniczne	53 322,55													53.322,55
2.4	Środki transportu														
2.5	Inne środki trwałe	47.519,50													47.519,50
2.	Razem środki trwałe	446 971,72	311 100,00							311 100,00					758 071,72
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)														
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)														
4.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	446 971,72	311 100,00							311 100,00					758 071,72

sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojciecha Wysocka
mgr Wojciecha Wysocka

30.03.2021 r

zatwierdził:
DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 5
mgr Jolanta Kucharska
mgr Jolanta Kucharska

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych

tel./fax 86 218 73 33 33
R-450033778, NIP: 718 17 51 652

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość netto składników aktywów			
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowania składników	inne	razem zmniejszenia	Umorzenie - stan na koniec okresu	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	0											0	311 100,00 zł
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
2.2	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	136 658,12	8 418,07		8 418,07				8 418,07				209 471,55	201 053,48
2.3	Maszyny i urządzenia techniczne	32 693,81	4 275,48		4 275,48				4 275,48				20 628,74	16 353,26
2.4	Środki transportu													
2.5	Inne środki trwałe	45 600,97	959,27		959,27				959,27				1 918,53	959,26
2.	Razem środki trwałe	214 952,90	13 652,82		13 652,82				13 652,82				232 018,82	529 466,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)													
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)													
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	214 952,90	13 652,82		13 652,82				13 652,82				232 018,82	529 466,00

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
18-400 ŁOMŻA
ul. Sikorskiego 21B
tel./fax 86 218 22 36
R-450033778, NIP: 718 17 51 652

Załącznik Nr 4 do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Miasta Łomża

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)				

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wyrochy
mgr Wioleta Wiśniewska
(główny księgowy)

2021.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 5
Juchiewicz
mgr Jadwiga Juchiewicz
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
18-400 ŁOMŻA
ul. Sikorskiego 216
tel./fax 88 218 22 36
R-450033778, NIP: 718 17 51 652

Załącznik Nr 5 do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego przez
podległe jednostki organizacyjne Miasta
Łomża

Tabela 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto 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

Wysocy
mgr Wioleta Wysocka

(główny księgowy)

2021.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 5

Jadwiga Juchniewicz
mgr Jadwiga Juchniewicz

(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
18-400 ŁOMŻA
ul. Sikorskiego 216
tel./fax 86 218 22 36
R-450033778, NIP: 718 17 51 652

Koszty 2

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiosna
mgr Wioleta Wysocka

Załącznik Nr 6 do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Miasta Łomża

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

Lp	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 z tytułu umów dzierżawy	15.814,11		15.616,08	198,03
4.	Środki transportu, w tym: z tytułu umów leasingu				
5.	Unijne środki trwałe z tytułu umów dzierżawy				
	Razem	15.814,11		15.616,08	198,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiosna
mgr Wioleta Wysocka

.....
(główny księgowy)

2021.04.12
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 5

Jadwiga Juchniewicz
mgr Jadwiga Juchniewicz
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
18-100 ŁOMŻA
ul. Sikorskiego 2/16
tel./fax 86 218 22 36
R-450033778, NIP: 718 17 51 652

Załącznik Nr 7 do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Miasta Łomża

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

Wyruch
.....
mgr Paweł Wyruch
główny księgowy

2021.03.30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 5
Juchowicz
mgr Juchowicz

.....
kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
 18-400 ŁOMŻA
 ul. Sikorskiego 216
 tel./fax 86 210 22 36
 R-450033778, NIP: 718 17 51 652

Załącznik Nr 8 do instrukcji sporządzania
 sprawozdania finansowego przez podległe
 jednostki organizacyjne Miasta Łomża

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	
1.	z tytułu dochodów budżetowych					
2.						
3.						
	Razem					

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wioletta Wysocka
 mgr Wioletta Wysocka

 główny księgowy

2021.03.30
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Przewodnicząca Publicznego Nr 5
Juchniewicz
 mgr Jadwiga Juchniewicz

 kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
18-400 ŁOMŻA
ul. Sikorskiego 21B
tel./fax 86 218 22 36
R-450033778, NIP: 718 17 51 652

Załącznik Nr 9 do instrukcji sporządzania sprawozdania
finansowego przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Łomża

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						

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wyszch
mgr Władeta Wójcik

.....
główny księgowy

2021.03.30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 5
mgr Jadwiga Chmielewicz
.....
kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
18-400 LOMZA
ul. Sikorskiego 2/16
tel./fax 86 213 22 36
R-450033778, NIP: 718 17 51 652

Załącznik Nr 10 do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Miasta Lomża

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			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								

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 5
mgr Jadwiga Juchniewicz
.....
kierownik jednostki

2021.03.30
rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wioleta Wysocka
mgr Wioleta Wysocka
.....
główny księgowy

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
18-100 ŁOMŻA
ul. Sikorskiego 216
tel./fax 86 218 22 36
R-450033778, NIP: 718 17 51 652

Załącznik Nr 11 do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Miasta Łomża

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			

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiosna
.....mgr Wioletta Wiosna
(główny księgowy)

2021.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 5
Jadwiga
.....mgr Jadwiga Kuchniewicz
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
18-400 ŁOMŻA
ul. Sikorskiego 216
tel./fax 86 218 22 36
R-450033778, NIP: 718.17 51 652

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

Wioleta Wyszyńska
mgr Wioleta Wyszyńska
(główny księgowy)

2021.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 5

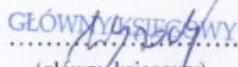
Jadwiga Rudniewicz
mgr Jadwiga Rudniewicz
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
18-400 ŁOMŻA
ul. Sikorskiego 216
tel./fax 86 218 22 36
R-450033778, NIP: 718 17 51 652

Załącznik Nr 13 do instrukcji
sporządzania sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Łomża

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		

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr Wioleta Wysocka

2021.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 5

mgr Jadwiga Juźmiewicz
(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
18-400 ŁOMŻA
ul. Sikorskiego 21B
tel./fax 85 218 22 36
R-450033778, NIP: 718 17 51 652

Załącznik Nr 14 do instrukcji
sporządzania sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Miasta Łomża

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		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wysoka
mgr Wioleta Wysoka

(główny księgowy)

2021.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 5

Jadwiga Judzińska
mgr Jadwiga Judzińska

(kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
18-400 ŁOMŻA
ul. Sikorskiego 216
tel./fax 86 218 22 36
R-450033778, NIP: 716 17 51 652

Załącznik Nr 15 do instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Miasta Łomża

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w roku 2020

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresów
			Zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.						
2.						
	Razem					

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wrocy
mgr Wiesława Wyszczepa

.....
główny księgowy

2021.03.30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedsiębiorstwa Publicznego Nr 5
mgr Jadhviga *Jadyniewicz*

.....
kierownik jednostki

Załącznik Nr 16 o instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez podległe jednostki organizacyjne Miasta Łomża

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
18-400 ŁOMŻA
ul. Sikorskiego 216
tel./fax 86 218 22 36
R-450033778, NIP: 718 17 51 652

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
	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym						
1.	Środki trwałe w budowie						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Władysław Wójcicki
mgr Władysław Wójcicki
główny księgowy

2021.03.30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkole Publicznego Nr 5
mgr Jadwiga Jagiemiak
mgr Jadwiga Jagiemiak

.....
kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
 18-400 LOMŻA
 ul. Sikorskiego 216
 tel./fax 86 218 22 36
 R-450033778, NIP: 718 17 51 652

Załącznik Nr 17 do instrukcji sporządzania
 sprawozdania finansowego przez podległe
 jednostki organizacyjne Miasta Łomża

Tabela 16. Przychody i koszty występujące incydentalnie w roku 2020

Lp	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bilansowym
1.	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0	75.359,02
	1) losowe-pożar - odszkodowania		
	2) pozostałe - darowizna (spadek)		
	3) pozostałe - umorzenie i zwrot części składek ZUS (tarcza antykryzysowa)	0	75.359,02
2.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0	663,22
	1) losowe-pożar - wartość strat		
	2) losowe - zalanie - wartość strat		
	3) losowe - zawieszenie świadczenia usług opiekuńczych w okresie III-V 2020 wskutek czego zniszczeniu uległy produkty spożywcze (upływ terminu przydatności do spożycia)	0	663,22
	Razem	0	76.022,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wynoch
 mgr Wiesława Wysocka
 (główny księgowy)

2021.03.30
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Przeszkola Publicznego Nr 5
 mgr Jadwiga J. Jędrzejczyk

.....
 (kierownik jednostki)

PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR 5
18-400 ŁOMŻA
ul. Sikorskiego 216
tel./fax 86 218 22 36
R-450033778, NIP: 718.17.51.652

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hypoc
mgr Wioleta Wysocka

ŁO R E K T A 2

Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami wg stanu na dzień 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	MPWiK			B.II	1 326,27			D.II.1	445,17		
				B.III	2 525,90			netto	412,19		
2	MPEC			B.II	16 582,73			D.II.1	2 542,66		
								netto	2 067,20		
3	MOPS										
4	MPGKIM			B.III	1 970,75						
5	Przedszkole Publiczne nr 1 w Łomży										
				B.V	229,72						
6	Zespół Szkół Wet. i Ogólnokształc. nr 7			B.V	274,32						
7	Park Przemysłowo Handlowy										
				B.III	879,45						
8.	Urząd Miasta Łomża										
	Razem		871,00		23 789,14				2 987,83	I.1.6	311 100,00
											311 100,00

* należności i zobowiązania wobec spółek i samorządowych instytucji kultury wykazujemy w wartości brutto i netto

Główny księgowy

2021-04-12

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hypoc
mgr Wioleta Wysocka

DYREKTOR
Przedszkola Publicznego Nr 5
mgr Jadwiga *Stępniewicz*