

PRZEDSZKOLE
w CZERWIEŃSKU
36-016 Czerwieńsk, ul. Graniczna 10a
IP 973-05-74-646, Regon 08048829

Jednostka: PP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Czerwieńsku ul. Graniczna 10a 66-016 Czerwieńsk	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Gmina Czerwieńsk
Numer identyfikacyjny REGON 08048829		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	227 258,69	✓ 227 020,17	A. Fundusze	87 152,08	✓ 67 372,27
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 536 321,71	✓ 2 803 062,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe	227 258,69	227 020,17	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 449 169,63	-2 735 690,14
1. Środki trwałe	227 258,69	227 020,17	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 449 169,63	✓ -2 735 690,14
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	201 423,98	✓ 185 782,50	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	24 946,06	✓ 21 222,10	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	888,65	✓ 20 015,57	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	177 401,19	✓ 182 668,65
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	177 401,19	182 668,65
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 642,53	✓ 8 846,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	232,68	✓ 655,05
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 812,60	✓ 34 700,68
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	126 367,66	✓ 135 779,10
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	230,00	✓ 80,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	37 294,58	✓ 23 020,75	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 070,56	✓ 2 316,84	8. Fundusze specjalne	15 115,72	✓ 2 607,37
1. Materiały	1 070,56	2 316,84	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 115,72	2 607,37
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	21 128,55	20 689,51			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	21 108,30	✓ 17 689,54			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	20,25	✓ 2 999,97			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 095,47	✓ 14,40			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 095,47	14,40			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	264 553,27	✓ 250 040,92	Suma pasywów	264 553,27	✓ 250 040,92

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
Kinga Wojtczak
2023.02.09
rok, miesiąc, dzień

.....
DYREKTOR PRZEDSZKOLA
Kierownik jednostki
mgr Beata Zawada

Jednostka: PP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole w Czerwieńsku ul. Graniczna 10a 66-016 Czerwieńsk	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Czerwieńsk
Numer identyfikacyjny REGON 080488829		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	262 948,50	287 071,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	262 948,50	287 071,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 849 718,18	3 023 252,34
I. Amortyzacja	157 045,19	20 238,42
II. Zużycie materiałów i energii	233 776,31	298 441,11
III. Usługi obce	151 110,59	161 610,60
IV. Podatki i opłaty	3 755,18	10 763,88
V. Wynagrodzenia	1 880 302,31	2 064 305,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	418 441,08	453 341,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 287,52	14 551,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 586 769,68	-2 736 181,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	402 000,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	402 000,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	264 348,49	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	264 348,49	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 449 118,17	-2 736 181,34
G. Przychody finansowe	10,15	491,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	10,15	491,20
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	61,61	0,00
I. Odsetki	61,61	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 449 169,63	-2 735 690,14
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 449 169,63	-2 735 690,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kinga Wojtczak
Główny księgowy

2023.02.09
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kinga Zawada
Kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE
w CZERWIEŃSKU
66-016 Czerwieńsk, ul. Graniczna 10a
PP-74-646, Regon 08048829

Jednostka: PP-74-646, Regon 08048829

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat
Przedszkole w Czerwieńsku		Gmina Czerwieńsk
ul. Graniczna 10a 66-016 Czerwieńsk		
Numer identyfikacyjny REGON 08048829		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 328 049,05	2 536 321,71
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 742 230,82	3 006 757,29
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 742 230,82	3 006 757,29
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 533 958,16	2 740 016,59
2.1. Strata za rok ubiegły	2 273 970,67	2 449 169,63
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	259 987,49	290 846,96
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 536 321,71	2 803 062,41
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 449 169,63	-2 735 690,14
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 449 169,63	-2 735 690,14
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	87 152,08	67 372,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Kinga Wójteczak

2023.02.09

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki

Bożena Zawada

Zestawienie pomocnicze do bilansu na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Symbol	Konto - nazwa	Salda na początku roku		Salda na koniec okresu sprawozdawczego (przed przeksięgowaniami rocznymi)		Saldo w bilansie zamknięcia	
		W-n	Ma	W-n	Ma	W-n	Ma
011	Środki trwałe	799 113,30		819 113,20		819 113,20	
013	Pozostałe środki trwałe	294 663,74		315 622,11		315 622,11	
014	Zbiory biblioteczne	5 580,10		5 580,10		5 580,10	
020	Wartości niematerialne i prawne	1 739,76		2 603,76		2 603,76	
071	Umorzenie sr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		972 655,49		592 093,03		592 093,03
072	Umorzenie pozostałych sr. trwałych oraz wart. niematerialnych i prawnych		301 983,60		323 805,97		323 805,97
080	Inwestycje (środki trwałe w budowie)						
130	Rachunek bieżący jednostki						
132	Rachunek dochodów samorządowych jednostek budżetowych						
135	Rachunki środków funduszy specjalnego przezn. - ZFŚS	15 095,47		14,40		14,40	
139	Inne rachunki bankowe						
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami		11 642,53		8 846,45		8 846,45
221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	21 108,30	230,00	17 689,54	80,00	17 689,54	80,00
222	Rozliczenie dochodów budżetowych			290 846,96			
223	Rozliczenie wydatków budżetowych				3 006 757,29		
225	Rozrachunki z budżetami		232,68		655,05		655,05
229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne		23 812,60		34 700,68		34 700,68
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		126 367,66		135 779,10		135 779,10
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami			2 999,97		2 999,97	
240	Pozostałe rozrachunki	20,25					
290	Odpisy aktualizujące należności						
310	Materiały	1 070,56		2 316,84		2 316,84	
400	Amortyzacja			20 238,42			
401	Zużycie materiałów i energii			298 441,11			
402	Usługi obce			161 610,60			
403	Podatki i opłaty			10 763,88			
404	Wynagrodzenia			2 064 305,52			
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			453 341,28			
409	Pozostałe koszty rodzajowe			14 551,53			
410	Inne świadczenia						
700	Sprzedaż produktów i koszty ich wytworzenia						
720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				287 105,72		
730	Sprzedaż towarów i wartość ich zakupu						
750	Przychody finansowe				491,20		
751	Koszty finansowe						
760	Pozostałe przychody operacyjne						
761	Pozostałe koszty operacyjne						
800	Fundusz jednostki	440 244,43	2 976 566,14	440 244,43	2 976 531,42	731 091,39	3 534 153,80
810	Dotacje budżetowe i środki z budżetu na inwestycje.						
851	Zakładowy Fundusz świadczeń socjalnych		15 115,72		2 607,37		2 607,37
860	Wynik finansowy	2 849 970,51		2 449 169,63		2 735 690,14	
	Razem	4 428 606,42	4 428 606,42	7 369 453,28	7 369 453,28	4 632 721,45	4 632 721,45

GLÓWNY KSIĘGOWY

Kinga Wojtczak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Beata Zawada

4 632 730,45 4 632 730,45

INFORMACJA DODATKOWA

Publiczne Przedszkole
w Czerwieńsku

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2022 r. -31.12.2022 r.

Zielona Góra, 28 luty 2023 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Przedszkole

z siedzibą w Czerwieńsku za rok 2022 na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki)
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzania ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 28.02.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kinga Wojtczak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna

za prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Beata Zawada

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 nazwa jednostki – Przedszkole

1.2 siedziba jednostki – Czerwieńsk

1.3 adres jednostki- Graniczna 10 A

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki – edukacja na poziomie gimnazjalnym,

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – 01 styczeń 2022 – 31 grudzień 2022 rok

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 z późn. zm) .) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Przedszkole stosuje zasady określone ustawą o rachunkowości tj. zasadę rzetelnego obrazu, zasadę przewagi treści nad formą, zasadę ciągłości, zasadę kontynuacji, zasadę memoriału, zasadę istotności, a także przepisy dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych, inwentaryzacji . Aktywa i pasywa przedszkola wycenia się na dzień bilansowy według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczegółowych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych wg zasad :

- 1) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – w cenie nabycia lub cenie zakupu , jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, pomniejszone o odpisy umorzeniowe,
- 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – wg kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe,
- 3) stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),
- 4) grunty według cen nabycia lub według wartości księgowej,

- 5) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia,
- 6) środki pieniężne na rachunkach bankowych wg wartości nominalnej,
- 7) zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty,
- 8) zapasy (materiały) wg cen zakupu,

5.inne informacje

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

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
			nabycie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 739,76	864,00			864,00					2 603,76
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 201 113,30	19 999,90			19 999,90			402 000,00	402 000,00	819 113,20
1.	Środki trwałe	1 201 113,30	19 999,90			19 999,90			402 000,00	402 000,00	819 113,20
1.1.	Grunty										
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	695 054,13							31 288,86	31 288,86	663 765,27
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	82 188,64							28 025,44	28 025,44	54 163,20
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	423 870,53	19 999,90			19 999,90			342 685,70	342 685,70	101 184,73
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników majątkowych	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 739,76	864,00			864,00					2 603,76
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	973 854,61	20 238,42			20 238,42			402 000,00	402 000,00	592 093,03
1.	Środki trwałe	973 854,61	20 238,42			20 238,42			402 000,00	402 000,00	592 093,03
1.1.	Grunty										
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	493 630,15	15 641,48			15 641,48			31 288,86	31 288,86	477 982,77
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	57 242,58	3 723,96			3 723,96			28 025,44	28 025,44	32 941,10
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	422 981,88	872,98			872,98			342 685,70	342 685,70	81 169,16
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

.....nie dotyczy.....

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

.....nie dotyczy.....

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto.....nie dotyczy.....

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..... w tym z tytułu umów leasingunie dotyczy.....

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

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)

Tabela 3. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności
Stan na początek roku obrotowego	0
Zwiększenia	0
Wykorzystanie	0
Rozwiązanie	0
Stan na koniec roku obrotowego	0

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

Tabela 4. Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązane	
1.		0				0
2.		0				0
3.		0				0
4.		0				0
Razem		0				0

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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Tabela 5. Zobowiązania długoterminowe

1.	powyżej 1 roku do 3 lat	0
2.	powyżej 3 lat do 5 lat	0

3.	powyżej 5 lat	0
Razem		0

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

Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu0.....zł; w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego0..... zł;

- z tytułu leasingu zwrotnego0..... zł.

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

.....nie dotyczy

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

.....nie dotyczy.....

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 dotyczy.....

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

.....nie dotyczy.....

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: ogółem

Tabela 6. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	11 869,85	9 007,43
2.	Odprawy emerytalne	20 160,00	65 286,09
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy		7 791,50
	Razem	32 029,85	82 085,02

1.16 inne informacje

.....nie dotyczy.....

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

.....0.....

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 dotyczy.....

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

.....nie dotyczy.....

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

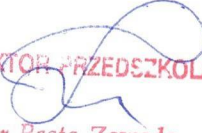
.....brak.....

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

Fundusz Pomocy Ukrainie – 44 592,55 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kinga Wojtczak

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Beata Zawada