

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 2 ul. Bolesława Chrobrego 8 62-240 TRZEMESZNO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Przedszkole nr 2	Adresat: Burmistrz Trzemeszna ul.Gen.Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno
Numer identyfikacyjny REGON 634428098	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	227 324,38	211 471,57	A Fundusze	108 317,72	96 554,09
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	2 033 858,38	2 022 144,26
A II Rzeczowe aktywa trwałe	227 324,38	211 471,57	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 925 540,66	-1 925 590,17
A II.1 Środki trwałe	227 324,38	211 471,57	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-1 925 540,66	-1 925 590,17
A II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	227 324,38	211 471,57	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	122 543,04	128 471,85
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	122 543,04	128 471,85
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	111,54	0,00
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 440,47	20 390,04
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	102 921,14	107 633,34
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	13,50	266,62
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

(główny księgowy)

2022.03.28

(rok, miesiąc, dzień)


Wersja pierwotna

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

(kierownik jednostki)

Lucyna Korzycka

B Aktywa obrotowe	3 536,38	13 554,37	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,65	149,00
B I Zapasy	2 739,62	453,02	D II.8 Fundusze specjalne	55,74	32,85
B I.1 Materiały	2 739,62	453,02	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55,74	32,85
B I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B I.4 Towary	0,00	0,00	D IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B II Należności krótkoterminowe	740,37	12 919,50			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	16,61	0,00			
B II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B II.4 Pozostałe należności	723,76	12 919,50			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	56,39	181,85			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	56,39	181,85			
B III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	230 860,76	225 025,94	Suma pasywów	230 860,76	225 025,94



 Regionalny Urząd do Walki z Korupcją w Lubelskim Vojewodztwie



 (główny księgowy)

2021.05.28

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR PRZEDSZKOLA



 Lucyna Korzycka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 2 ul. Bolesława Chrobrego 8 62-240 TRZEMESZNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Przedszkole nr 2	Adresat: Burmistrz Trzemeszna ul.Gen.Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno
Numer identyfikacyjny REGON 634428098	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	123 396,50	166 163,25
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	123 396,50	166 163,25
B Koszty działalności operacyjnej	2 125 213,04	2 092 117,40
B I Amortyzacja	17 441,93	15 852,81
B II Zużycie materiałów i energii	172 621,91	220 487,09
B III Usługi obce	43 521,36	30 618,98
B IV Podatki i opłaty	2 160,00	0,00
B V Wynagrodzenia	1 516 276,71	1 466 071,61
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	372 212,14	357 816,77
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	978,99	1 270,14
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 001 816,54	-1 925 954,15
D Pozostałe przychody operacyjne	76 210,65	363,98
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	76 210,65	363,98
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

INSPEKTOR
ds. finansowo-księgowych
jednostek organizacyjnych
(główny księgowy)

2022.03.28
(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
(kierownik jednostki)
Lucyna Korzycka

E I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E II Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 925 605,89	-1 925 590,17
G Przychody finansowe	65,23	0,00
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	65,23	0,00
G III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	0,00	0,00
H I Odsetki	0,00	0,00
H II Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-1 925 540,66	-1 925 590,17
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)	-1 925 540,66	-1 925 590,17

INSPEKTOR
 ds. finansowo-księgowych
 jednostek organizacyjnych

Jolanta Chmielińska

(główny księgowy)

2022.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Lucyna Korzycka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole nr 2 ul. Bolesława Chrobrego 8 62-240 TRZEMESZNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Przedszkole nr 2	Adresat: Burmistrz Trzemeszna ul.Gen.Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno
Numer identyfikacyjny REGON 634428098	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 060 072,81	2 033 858,38
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 106 176,03	2 068 144,53
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	2 106 176,03	2 068 144,53
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10 Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	2 132 390,46	2 079 858,65
I.2.1 Strata za rok ubiegły	1 926 104,99	1 925 540,66
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	186 997,87	154 317,99
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	19 287,60	0,00
I.2.7 Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9 Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 033 858,38	2 022 144,26
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 925 540,66	-1 925 590,17

INSPEKTOR
dz. finansowo księgowych
jednostek organizacyjnych

(główny księgowy)

2022.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

(kierownik jednostki)

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-1 925 540,66	-1 925 590,17
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	108 317,72	96 554,09

INSPEKTOR
dz. finansowo księgowych
jednostek organizacyjnych

Jolanta Chyżońska

(główny księgowy)

2022.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Lucyna Korzycka

(kierownik jednostki)

p2

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole nr 2 im. Misia Uszatka
1.2	siedzibę jednostki ul. B. Chrobrego 8, 62-240 Trzemeszno
1.3	adres jednostki ul. B. Chrobrego 8, 62-240 Trzemeszno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność opiekuńczo-wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 - 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Dla jednostek: sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <p>W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz.217),, z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny, Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 ze zm.).</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 7 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Podstawowe środki trwałe są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla żadnego środka trwałego nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania są umarzane:</p> <ul style="list-style-type: none">• książki i inne zbiory biblioteczne,• środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;• odzież i umundurowanie,• meble i dywany,• środki trwałe o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 3 500,00 zł w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. <p>Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałami do artykułów żywnościowych. Na ostatni dzień każdego roku obrotowego przeprowadza się spis z natury ze stanu żywności w magazynie.</p> <p>W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne.</p> <p>Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy.</p>

Sp-9

Metody wyceny aktywów i pasywów	
1	2
Wartości niematerialne i prawne	nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia
	otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji
	otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia
Środki trwałe	w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
	w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
	w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
	w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
	w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
	w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
	Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wartość netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku, gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny środków trwałych, a także w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych.	
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
Należności długoterminowe	Wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość
Należności krótkoterminowe	Wycenione są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	wycenia się według wartości nominalnej
Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
- przy czym zobowiązania finansowe	według art. 28, ust. 1 pkt. 8 i 8a ustawy o rachunkowości

	<p>Ustalanie wyniku finansowego</p> <p>1) Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. prowadzi się według podziałek klasyfikacji planu finansowego oraz w przekrojach dostosowanych do potrzeb planowania, analiz oraz w sposób umożliwiający sporządzenie sprawozdań finansowych, sprawozdań budżetowych lub innych sprawozdań określonych w odrębnych przepisach obowiązujących jednostkę.</p> <p>Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej, ✓ koszty działalności operacyjnej, ✓ wynik z działalności operacyjnej, ✓ pozostałe przychody operacyjne ✓ pozostałe koszty operacyjne ✓ wynik z działalności operacyjnej ✓ przychody finansowe ✓ koszty finansowe ✓ wynik z działalności gospodarczej ✓ wynik brutto ✓ wynik netto <p>Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego, wynik finansowy jednostki, saldo Wn — strata netto, saldo Ma — zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, na konto 800.</p>
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
	Wg tabel nr 1-4
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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

	Wg tabeli nr 5
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)
	Wg tabeli nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Wg tabeli nr 7
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.1 0.	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
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.1 2.	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
	nie dotyczy
1.1 3.	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
1.1 4.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.1 5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w roku 2021 wraz ze składkami: 1 817 959,99 zł, w tym: §302 – 9 243,75 zł, §401 – 1 358 438,27 zł, §404 – 102 921,14 zł, §411 – 237 862,98 zł, §412 – 25 349,95 zł, §428 – 2 085,00 zł, §444 – 75 895,00 zł, §470 – 3 779,00 zł, §471 – 2 384,90 zł.

1.1 6.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	Wg tabeli nr 8.
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

INSPEKTOR
ds. finansowo-księgowych
jednostek organizacyjnych

(główny księgowy)

2022-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Lucyna Korzycka
(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

tabela nr 1

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia wartości początkowej ogółem	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 701,57				0,00					1 701,57
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.											
RAZEM		1 701,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 701,57

Zmiana wartości początkowej umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych

tabela nr 2

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość netto		
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia umorzenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 701,57				0,00						1 701,57	0
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												0
3.													
RAZEM		1 701,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 701,57	0,00	0,00

Spw. B

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

tabela nr 3

Lp.	Opis grupy aktywów według układu w bilansie KST	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przebieżne wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
1.1.	Grunt											
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	634 112,44	✓			0,00				0,00	634 112,44	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	26 173,65	✓	854,98		854,98				0,00	27 028,63	
1.4.	Środki transportu	0,00	✓	4 499,08		4 499,08				0,00	319 833,29	
1.5.	Inne środki trwałe	315 334,21	✓	5 354,06	0,00	5 354,06	0,00	0,00	0,00	0,00	980 974,36	
RAZEM		975 620,30	✓	5 354,06	0,00	5 354,06	0,00	0,00	0,00	0,00	980 974,36	

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

tabela nr 4

Lp.	Opis grupy aktywów według układu w bilansie KST	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem	Wartość netto	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne umorzenie w 100%	Zwiększenia		Zbycie	Likwidacja	Inne		Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.1.	Grunt												
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	406 788,06	✓	15 852,81		15 852,81				0,00	422 640,87	227 324,38	211 471,57
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	26 173,65	✓		854,98	854,98				0,00	27 028,63	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	✓			0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	315 334,21	✓		4 499,08	4 499,08				0,00	319 833,29	0,00	0,00
RAZEM		748 295,92	✓	15 852,81	0,00	5 354,06	21 206,87	0,00	0,00	0,00	769 502,79	227 324,38	211 471,57

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

tabela nr 5

Lp.	Grupa środków trwałych roku według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1					
RAZEM					

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

tabela nr 6

Lp.	Wyszególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	np. dłużnicy alimentacyjni					
	dłużnicy podatkowi np. wg klasyfikacji budżetowej					
	pozostałe należności					
RAZEM						

Dane o stanie rezerw

tabela nr 7

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
RAZEM						

tabela nr 8

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Stan na początek roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych			Stan na koniec roku
			ogółem	w tym:		
			4.	5. odsetki	6. Różnice kursowe	7.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Środki trwale oddane do użycia w roku obrotowym					0,00
2.	Środki trwale w budowie					0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INSPEKTOR
ds. finansowo-liczących
jednostek ciągłych
Jolanta Chudzińska

DYREKTOR PRZEDSZKOŁA
Lucyna Korzycka