

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe 55-040 Kobierzyce, ul. Robotnicza 19 Numer identyfikacyjny REGON 000925519		Bilans <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i> <i>sporządzony na dzień:</i> 2022-12-31		Adresat Wójt Gminy Kobierzyce	
		Ref. Finansowy UG WPŁYNĘŁO 30-03-2023			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA <i>Podpis przyjmującego</i>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8 651 255,24	✓ 8 408 195,73	A. Fundusze	8 406 387,69	8 145 707,24
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	12 964 060,22	12 995 481,98 ✓
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 651 255,24	8 408 195,73	II. Wynik finansowy netto	-4 557 672,53	-4 849 774,74
1. Środki trwałe	8 651 255,24	8 408 195,73	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	145 500,00	✓ 155 800,00	2. Strata netto (-)	-4 557 672,53	-4 849 774,74 ✓
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 407 717,50	✓ 8 170 383,77	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	16 456,27	✓ 12 402,60	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	47 057,17	✓ 23 528,58	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	34 524,30	✓ 46 080,78	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	374 609,47	398 742,88
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	374 609,47	398 742,88
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 208,25	✓ 42 960,90
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	209 875,64	✓ 225 404,49
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	880,39	✓ 1 152,27
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	129 741,92	136 254,39	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	5 531,53	5 448,07	8. Fundusze specjalne	123 645,19	✓ 129 225,22
1. Materiały	5 531,53	✓ 5 448,07	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	123 645,19	✓ 129 225,22
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	115 635,20	99 815,10			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	115 635,20	✓ 99 815,10			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 575,19	30 991,22			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 575,19	✓ 30 991,22			
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	8 780 997,16	8 544 450,12	Suma pasywów	8 780 997,16	8 544 450,12

Zastępca Skarbnika Gminy
mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

2023-03-06
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Kobierzycach

mgr Halina Waligórska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe 55-040 Kobierzyce, ul. Robotnicza 19	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2022-12-31	Adresat Wójt Gminy Kobierzyce	Ref. Finansowy UG WPLYNĘŁO 30-03-2023
Numer identyfikacyjny REGON 000925519			Podpis przebiegającego
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		12 681 367,07	12 964 060,22
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 709 159,44	5 107 940,19
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		4 624 992,26	5 024 842,21
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje		84 167,18	72 797,98
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	10 300,00
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 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 426 466,29	5 076 518,43
I.2.1 Strata za rok ubiegły		4 032 585,18	4 557 672,53
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		287 559,55	395 549,94
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje		84 167,18	72 797,98
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		0,00	0,00
I.2.7 Pasywa przejęte 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		22 154,38	50 497,98
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		12 964 060,22	12 995 481,98
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-4 557 672,53	-4 849 774,74
III.1 zysk netto		0,00	0,00
III.2 strata netto (-)		-4 557 672,53	-4 849 774,74
III.3 nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV Fundusz (poz.II+,-,III)		8 406 387,69	8 145 707,24

Zastępca Skarbnika Gminy

mgr Agnieszka Iastrzębska

(główny księgowy)

2023-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Kobierzycach
(kierownik jednostki)
mgr Halina Waligórska

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe 55-040 Kobierzycze, ul. Robotnicza 19		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Wójt Gminy Kobierzycze	
Numer identyfikacyjny REGON 000925519			sporządzony na dzień 2022-12-31	
				Ref. Finansowy OG WPLYNEŁO 30 -03- 2023
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	✓ 287 808,25	396 304,54	
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III	Koszty 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	✓ 287 808,25	✓ 396 304,54	
B	Koszty działalności operacyjnej	4 845 480,78	5 246 079,28	
B.I	Amortyzacja	✓ 272 139,58	✓ 275 659,51	
B.II	Zużycie materiałów i energii	✓ 510 799,97	✓ 668 312,48	
B.III	Usługi obce	✓ 292 328,63	✓ 282 621,40	
B.IV	Podatki opłaty	0,00	0,00	
B.V	Wynagrodzenia	✓ 2 981 893,04	✓ 3 172 030,63	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	✓ 779 706,10	✓ 838 166,12	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	✓ 8 613,46	✓ 9 289,14	
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)	✓ -4 557 672,53	-4 849 774,74	
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
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)	-4 557 672,53	-4 849 774,74	
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	0,00	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)	-4 557 672,53	-4 849 774,74	
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)	✓ -4 557 672,53	✓ -4 849 774,74	

Zastępca Skarbnika Gminy
mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

2023-03-06

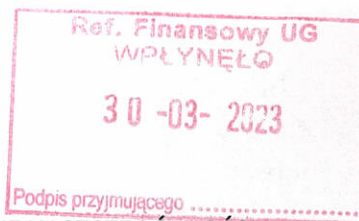
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Kobierzycach

mgr Halina Waligórska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO , OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI :

1.1 Nazwa jednostki PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W KOBIERZYCACH

1.2 Siedziba jednostki KOBIERZYCE

1.3 Adres jednostki UL. Robotnicza 19 , 55-040 Kobierzyce

1.4 Podstawowy przedmiot działalności – na podstawie informacji od jednostki – ze STATUTU

Przedszkole Samorządowe w Kobierzycach jest placówką oświatowo-wychowawczą działającą jako jednostka finansów publicznych, której działalność jest finansowana przez Gminę Kobierzyce. Organem prowadzącym Przedszkole jest Gmina Kobierzyce z siedzibą w Kobierzycach, al. Pałacowa 1 , a Organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest Dolnośląski Kurator Oświaty.

Przedszkole pełni funkcję opiekuńczą, wychowawczą i kształcącą. Zapewnia dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w warunkach bezpiecznych, przyjaznych i dostosowanych do ich potrzeb rozwojowych.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : **od 01.01.2022 do 31.12.2022**

3. wskazanie że sprawozdanie zawiera dane łączne – **NIE DOTYCZY**

4. przyjęte zasady rachunkowości

Zgodnie z obowiązującym Zarządzeniem Wójta Gminy Kobierzyce nr RF.0050.1.259.2020 z dn. 31-12-2020 , RF.0050.1.283.2021 z dn.31.12 2021, oraz RF.0050.1.202.2022 z dn. 06.07 2022, w sprawie wprowadzania zasad rachunkowości, wraz ze zmianami, stosuje się następujące uproszczenia:

1. Składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia są niższe lub równe kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a których okres użytkowania wynosi co najmniej 1 rok zalicza się do środków trwałych o niskiej wartości.
2. Ewidencja środków trwałych o wartości początkowej wyższej niż 500 zł do kwoty równej kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych prowadzona jest w księgach inwentarzowych z oznaczeniem „Księga inwentarzowa środków trwałych o niskiej wartości”.
3. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek ustalonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych za wyjątkiem zestawów komputerowych i sprzętu IT, dla których przyjmuje się podwyższoną stawkę równą 30% z uwagi na ich szybkie techniczne zużycie.

4. ujęcie zdarzeń gospodarczych następuje w księgach chronologicznie według daty ich wpływu do Referatu Wspólnej Obsługi Jednostek.
5. zobowiązania finansowe wynikające z dowodów księgowych (faktur) ujmuje się w księgach okresu sprawozdawczego w dacie ich wpływu do jednostki pod warunkiem, że zostały przekazane do referatu księgowości i referatu wspólnej obsługi jednostek nie później niż do 6-go dnia miesiąca następnego po miesiącu sprawozdawczym.
6. rozliczenia międzyokresowe nie są prowadzone z uwagi na ich nieistotność.
7. zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.
8. Jednostka stosuje odpis aktualizacyjny dla należności za pobyt i żywienie.

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.

L-p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej				Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto) Stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie (zakup lub otrzymanie)	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnątrz		Sprzedaż lub przekazania	Likwidacja	Przemieszczenie wewnątrz	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00										0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	10 384 686,68	81 608,08	0,00	0,00	81 608,08	0,00	0,00	0,00	0,00	10 466 294,76	
1.	Grunty	145 500,00	10 300,00			10 300,00				0,00	155 800,00	
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 493 349,44				0,00				0,00	9 493 349,44	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	72 100,30				0,00				0,00	72 100,30	
4.	Środki transportu	117 642,94				0,00				0,00	117 642,94	
5.	Inne środki trwałe	556 094,00	71 308,08			71 308,08				0,00	627 402,08	
III.	Środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00	
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00	
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	10 384 686,68	81 608,08	0,00	0,00	81 608,08	0,00	0,00	0,00	0,00	10 466 294,76	

L-p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia z tytułu			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja (umorzenie) za rok	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne		0,00			0,00					0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	1 733 431,44	324 667,59	0,00	0,00	324 667,59	0,00	0,00	0,00	0,00	2 058 099,03
1.	Grunty					0,00					0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 085 631,94	237 333,73			237 333,73				0,00	1 322 965,67
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	55 644,03	4 053,67			4 053,67				0,00	59 697,70
4.	Środki transportu	70 585,77	23 528,59			23 528,59					94 114,36
5.	Inne środki trwałe	521 569,70	59 751,60			59 751,60				0,00	581 321,30

L.p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	✓ 8 651 255,24	8 408 195,73
1.	Grunty	✓ 145 500,00	155 800,00 ✓
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	✓ 8 407 717,50	8 170 383,77 ✓
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	✓ 16 456,27	12 402,60 ✓
4.	Środki transportu	✓ 47 057,17	23 528,58 ✓
5.	Inne środki trwałe	✓ 34 524,30	46 080,78 ✓

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.
NIE DOTYCZY

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe, w tym:		
1.1.	Dobra kultury		

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

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. wartość gruntów użytkowanych w wieczyste **NIE DOTYCZY**

Grunty użytkowane w wieczyste	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (w m ²)	
Wartość (w zł.)	

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu **NIE DOTYCZY**

L.p.	Niemortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1905,18
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
5.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)		

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)

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnienia w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Pozostałe należności FA i ZA					

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

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według ich celu utworzenia	Rezerwy				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe			

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego. **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Razem:			

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**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Razem:			

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**

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	
1.1.	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	

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

NIE DOTYCZY

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	
	Razem:	

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze, w tym:	58 511,42
1.1.	Odprawy emerytalne	16 256,40
1.2.	Nagrody jubileuszowe	35 850,99
1.3.	Ekwiwalenty za urlop	6 404,03

1.16. inne informacje

W tym punkcie można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej dane związane z bilansem jednostki lub bilansem z wykonania budżetu JST.

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego

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

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia, w tym:	
1.1.	Odsetki	
1.2.	Różnice kursowe	

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

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	

2.4. informacje 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

Jeśli istnieją inne informacje, dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zobrazowania sytuacji jednostki, należy je tu opisać.

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

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego
w Kobierzycach


mgr Halma Waligórska

Aleksandra Mszyca


Inspektor
ds. księgowości budżetowej