Przedszkole Samorządowe
*Akademia Pana Kleksa*64-113 Osieczna
ul. M. Kopernika 1, tel. 065 536 01 16
NIP 6972203024 REGON 3005356CI

**Załącznik Nr 1
do zarządzenia Nr 10/2019
Burmistrza Gminy Osieczna
z dnia 10 lutego 2019 r.**

**Informacja dodatkowa**

|  |  |
| --- | --- |
| I. | **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:** |
| 1. |  |
| 1.1 | nazwę jednostki |
|  | *Przedszkole Samorządowe w Osiecznej* |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
|  | *Osieczna* |
| 1.3 | adres jednostki |
|  | *ul.Kopernika 1, 64-113 Osieczna* |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
|  | *Nauczanie, wychowanie i opieka w zakresie programowego wychowania przedszkolnego* |
| 2. | wskazanie okesu objętego sprawozdaniem |
|  | *od 01-01-2020 r. do 31-12-2020 r.* |
| 3 | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
|  | *Nie dotyczy* |
| 4 | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
|  | *Dla ustalenia okresu dokonywania odpisów amortyzacyjnych przyjmuje się, że przedmioty o wartości poniżej10 000,00 zł, podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu oddania ich do użytku, natomiast przedmioty owartości od 10 000,00 zł, podlegają częściowemu umorzeniu wg stawek amortyzacyjnych. Umarza sięjednorazowo i w całości zalicza w koszty umorzenia przyjęte do eksploatacji: pomoce dydaktyczne, meble,zabawki, dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000,00zł.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu okreśolnychstawek w przepisach o padatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu.Przeksięgowania z konta 222 i 223 w korespondencji z kontem 800 dokonuje się na podstawie sprawozdańfinansowych Rb 27S i Rb 28S. Rzeczowe składniki majżtku obrotowego wycenia się według cen nabycia izalicza* w *ciężar kosztów poszczególnych podziałek klasyfikacji budżetowej.* |
| 5. | inne informacje |
|  | *Nie dotyczy* |

|  |  |
| --- | --- |
| **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 łych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości,nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobneprzedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
|  | *Załącznik: tabela nr 1; tabela nr 2* |
| 1.2 | aktualna 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 dladługoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
|  | *Nie dotyczy* |
| 1.4 | wartość gruntów użytkowanych wieczyście |
|  | *Nie dotyczy* |
| 1.5 | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podsatwie umównajmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
|  | *Nie dotyczy* |
| 1.6 | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierówwartościowych |
|  | *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 należnościfinansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
|  | *Nie dotyczy* |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu,rozwiązaniu i stanie końcowym |
|  | *Nie dotyczy* |
| 1.9 | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym zinnego 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* |

|  |  |
| --- | --- |
| 1.10 | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasingoperacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotęzobowiązań 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 |
|  | *Nie dotyczy* |
| 1.12 | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, takżewekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki orazcharakteru i formy tych zabezpieczeń |
|  | *Nie dotyczy* |
| 1.13 | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeńmiędzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów azobowi.b-aniem zanłatv 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 |
|  | *Wynagrodzenia podstawowe z tytułu umowy o pracę 609 787,77, nagrody jubileuszowe 1 520,00; odprawyemerytalne 25 745,13; dodatkowe wynagrodzenie roczne 42 701,95; dodatek wiejski; 33 554,00**świadczenie ZFŚS 36131,13; składka ZUS 114 911.66; Fundusz Prac\ 13 750,46* |
| 1.16 | 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 kosztwytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |
|  | *Nie dotyczy* |
| 2.3 | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiłyincydentalnie |
|  | *Nie dotyczy* |
| 2.4 | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowiwłaściwemu do spraw finasów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodówbudżetowych |
|  | *Nie dotyczy* |
| 2.5 | inne informacje |
|  | *Nie dotyczy* |

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

*Nie dotyczy*

*Uwaga:*

*Tabele od nr 1 do nr 16 stanowią załącznik do informacji dodatkowej.*

Skarbnik Gminy

Bogna Kaźmterczak

**2021-04-15**

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)



Tabela nr 1 do informacji dodatkowej

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Łp.** | **Wyszczególnienie** | ***'WurUM*początkowa-stan napoczątek okresusprawozdawczy** | **Zwiększenia** | **Zmniejszenia** | **Wartość końcowa- stan na koniec okresusprawozdawczego(koŁ3+8-14)** |
| **nabycie** | **przemieszczeniewewnętrzne** | **aktualizacja** | **innezwiększenia** | **zwiększeniaogółem(kol 4+5+64-7)** | **zbycie** | **likwidacja** | **przemieszczeniewewnętrzne** | **aktualizacja** | **inne zmniejszenia** | **zmniejszeniaogółem(kol. 9+10+11+12+13)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **13** | **14** | **15** |
| **L** | **Razem wartościniematerialnei prawne(POŁ 1.1+1 J)** | **442,19** | **390,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **390,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **832,19** |
| **1.1.** | **Licencje i prawaautorskie dotycząceoprogramowaniakomputerowego** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **1.2.** | **Pozostałe wartościniematerialnei prawne** | **442,19** | **390,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **390,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **832,19** |
| **n.** | **Razem rzeczoweaktywa trwale(poz. 2+3 )** | **565 826,48** | **9 643,29** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **9 643,29** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **575469,77** |
| **2.** | **Razem środki trwałe(poz. 2.1+2.2+23+2.4+2.5J** | **565 826,48** | **9 643,29** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **9643,29** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **575469,77** |
| ***2.1.*** | ***Grunty, w tym:*** | ***3493,73*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **0,00** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **0,00** | **3 493,73** |
| **2.1.1** | **Grunty stanowiącewłasność jednostkisamorządutertorialnegoprzekazanew użytkowaniewieczyste innympodmiotom** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| ***2.2.*** | ***Budynki, lokalei obiekty inżynieriilądowej*** | ***250550,13*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **0,00** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **0,00** | **250 550,18** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | ***2*** | **3** | 4 | 5 | 6 | 96 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| ***2.3.*** | ***Urządzeniatechnicznei maszyny*** | ***21 883,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***Ó,00*** | **0,00** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **0,00** | **21 883,00** |
| ***2.4.*** | ***Środki transportu*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **0,00** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **0,00** | **0,00** |
| ***2.5*** | ***Inne środki trwałe*** | ***289899,57*** | ***9 643,29*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **9 643,29** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **0,00** | **299 542,86** |
| **3.** | **Środki trwałew budowie(inwestycje)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| >KarnniK uminy***„ 1* 2021-04-15 OyieH^rzedszkola***BognaKaźmierczak*  ,O .**(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)****mgr £ *Uetek*** |

Sporządził: Janina Waidmajer

**Tabela nr 2. Zmiany stanu umorzeń / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Umorzenie-stan napoczątek okresusprawozdawczeg0** | **Zwiększenia** | **Zmniejszenia** | **Wartość końcowa- stan na koniec okresusprawozdawczego(koL 3+7-11)** |
| **amortyzacja /umorzenieza okressprawozdawczy** | **aktualizacja** | **innezwiększenia** | **zwiększeniaogółem(kol. 4+5+6)** | **dot zbytychskładników** | **dotzlikwidowanychskładników** | **innezmniejszenia** | **zmniejszeniaogółem(kok 8+9+10)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | 12 |
| **L** | **Razem wartościniematerialnei prawne(póz. 1.1+1.2)** | **442,19** | **390,00** | **0,00** | **0,00** | **390,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **832,19** |
| 1.1. | Licencje i prawaautorskie dotycząceoprogramowaniakomputerowego | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 |
| 1.2. | Pozostałe wartościniematerialnei prawne | 442,19 | 390,00 | 0,00 | 0,00 | 390,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 832,19 |
| **n.** | **Razem rzeczoweaktywa trwale(poz. 2+3 }** | **502 039,99** | **12 720,15** | **0,00** | **0,00** | **12 720,15** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **514 760,14** |
| **2.** | **Razem środkitrwałe****(poz. 2.1+2.2+2.3****+2.4+2.S)** | **502 039,99** | 12 720,15 | **0,00** | **0,00** | **12 720,15** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **514 760,14** |
| ***2.1.*** | ***Grunty, w tym:*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **0,00** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **0,00** |
| 2.1.1 | Grunty stanowiącewłasność jednostkisamorządutertorialnegoprzekazanew użytkowaniewieczyste innympodmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | ***4*** | 5 | 6 | 7 | 8 | ***9*** | 10 | 11 | 12 |
| ***2.2.*** | ***Budynki, lokalei obiekty inżynieriilądowej*** | ***202347,42*** | ***1 774,86*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***1 774,86*** | **0,00** | ***0,00*** | **0,00** | ***0,00*** | ***204122,28*** |
| ***2.3.*** | ***Urządzeniatechnicznei maszyny*** | ***9 793,00*** | ***1 302,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***1 302,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***11 095,00*** |
| ***2.4.*** | ***Środki transportu*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| ***2.5.*** | ***Inne środki trwale*** | ***289 899,57*** | ***9 643,29*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***9 643,29*** |  | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***299 542,86*** |
| ***3.*** | **Środki trwałew budowie(inwestycje)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Skarbnik Gminy

2021-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

Bogna Kaźmierczak

(główny księgowy)

Sporządził: Janina Waldmąjer

Tabela nr 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Stan odpisówaktualizujących napoczątek okresusprawozdawczego** | **Zwiększenia** | **Zmniejszenia** | **Stan odpisów aktualizującychna koniec okresusprawozdawczego(kol. 3 + 4—5)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | **6** |
| I. | **Długoterminowe aktywa niefinansowe (poz. 1+2+3)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | **Długoterminowe aktywa finansowe (poz. 1)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1. | Razem długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *1.1.* | *Akcje i udziały* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| *1.2.* | *Inne papiery wartościowe* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| *1.3.* | *Inne długoterminowe aktywa finansowe* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **Ogółem (poz. I+II)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Skarbnik Gminy



Bogna Kaźmierczak

2021-04-15

(kierownik j ednostki)

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Janina Waldmajer

Skarbnik Gminy

*Bogna Kaźmierczak*

2021-04-15

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **l.p.** | **Grunt(lokalizacja i nr działki)** | **Wyszczególnienie** | **Stan na początek okresusprawozdawczego** | **Zwiększenia** | **Zmniejszenia** | **Stan wartości gruntówużytkowanych wieczyściena koniec okresusprawozdawczego(kol 4+5-Ó)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 |  | Powierzchnia (m2) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość (zł) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 2 |  | Powierzchnia (m2) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wartość (zł) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| **Ogółem** | **Powierzchnia (m2)** | 0 | 0 | **0** | 0 |
| **Wartość (zł)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

**Byraktbt Przedszkola
*mgr Edyta PleteK***

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził: Janina Waldmajer

2021-04-15

D, rzędstkola

***mgr Edy a Pletek* l**

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **W yszczególnienie** | **Wartośćna początek okresusprawozdawczego** | **Zwiększeniaw ciągu okresusprawozdawczego** | **Zmniejszeniaw ciągu okresusprawozdawczego** | **Wartośćna koniec okresusprawozdawczego(kol. 3+4-5)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Budynki, lokale i obiektyinżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Urządzenia technicznei maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Skarbnik Gminy

Bogna Każmierczak

Sporządził:Janina Waldmajer

**Tabel nr *6.* Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

*Bo.gna Kaźmierczak*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Stan na początek okresusprawozdawczego** | **Zwiększenia w ciągu okresusprawozdawczego** | **Zmniejszenia w ciągu okresusprawozdawczego** | **Stan na koniec okresusprawozdawczego** |
| ilość | **wartość** | **ilość** | **wartość** | **ilość** | **wartość** | **ilość** | **wartość** |
| **(koL3+5-7)** | **(kol 4 + 6-8)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | **8** | 9 | 10 |
| **1** | **Akcje** | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | **0** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.** | **Udziały** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** |
| **3** | **Dłużne papiery wartościowe** | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | **0** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4.** | **Inne papiery wartościowe** | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | **0** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ogółem** | **0** | **0,00** | **0** | **0,00** | **0** | **0** | **0** | **0,00** |

un

15.04.2021

Dyri

:°nk . fszkolą

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

istki) fr

(kierownik jednostki) t

Sporządził: Janina Waldmajer

**Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie według grupnależności** | **Stan odpisówaktualizujących napoczątek okresusprawozdawczego** | **Zwiększenia odpisówaktualizujących wciągu okresusprawozdawczego** | **Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresusprawozdawczego** | **Stan odpisów aktualizującychna koniec okresusprawozdawczego(kok 3+ 4-7)** |
| wykorzystanie | **rozwiązanie odpisówaktualizujących (uznanieodpisów za zbędne)** | **zmniejszeniarazem(kot 5+6)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | **6** | **7** | 8 |
| I. | **Należności długoterminowe** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** |
| II. | **Należności krótkoterminowe** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 2. | Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 3. | Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 4. | Należności z tyt. ubezpieczeńi innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 5. | Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| **Ogółem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Skarbnik Gminy

2021-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Bogna Kazmierczak

(główny księgowy)

Sporządził: Janina Waldmajer

Tabela nr 8. Informacja o stanie rezerw

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienierodzajów rezerwwedług celu ichutworzenia** | **Stan na początekokresusprawozdawczego** | **Zwiększenia w ciąguokresusprawozdawczego** | **Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego** | **Stan na koniec okresusprawozdawczego(kol. 3+4-7)** |
| **wykorzystanie** | **rozwiązanie (uznanierezerw za zbędne)** | **razem zmniejszenia(kol. 5+6)** |
| 1 | 2 | **3** | 4 | **5** | **6** | **7** | 8 |
| 1 | — | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2 | — | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3 | — | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 4 | — | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 5 | —— | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Ogółem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Skarbnik Gminy

2021-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Bogna Kaźmterczak

(główny księgowy)

Sporządził: Janina Waldmajer

**Tabela nr 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnieniezobowiązań wedługpozycji bilansu** | **Okres wymagalności** | **Razem** |
| **powyżej 1 roku do 3 łat** | **powyżej 3 lat do 5 lat** | **powyżej 5 lat** |
| **według stanu na:** |
| **początek okresusprawozdawczego** | **koniec okresusprawozdawczego** | **początek okresusprawozdawczego** | **koniec okresusprawozdawczego** | **początek okresusprawozdawczego** | **koniec okresusprawozdawczego** | **początek okresusprawozdawczego(kol.3+5+7)** | **koniec okresusprawozdawczego(kol.4+6+8)** |
| 1 | **2** | **3** | **4** | 5 | **6** | 7 | **8** | **9** | 10 |
| **1.** | **Zobowiązania finansowe,z tego:** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1.1 |  | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1.2 |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| 1.3 |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **Ogółem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Skarbnik Gminy

2021-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik j ednostki)

Bogna Kazmierczak

(główny księgowy)

Sporządził: Janina Waldmajer

Tabela nr 10. Kwoty zobowiązań z tytułu umowy leasingu

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Kwota zobowiązania** |
| **na początek okresusprawozdawczego** | **na koniec okresusprawozdawczego** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **1.** | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodniez przepisami podatkowymi (leasing operacyjny),a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy | 0,00 | **0,00** |
| 2. | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodniez przepisami podatkowymi (leasing operacyjny),a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny | 0,00 | **0,00** |
| **Ogółem** |  |  |

Skarbnik Gminy

2021-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Bogna Kaźmierczak

(główny księgowy)

Sporządził: Janina Waldmajer

Tabela nr 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki



Skarbnik Gminy

3ogna Kaźmierczak

(główny księgowy)

2021-04-15

DyrehS

rzedszkola

(rok, miesiąc, dzień)

***mgr Edyt\i Piętek***(kierownik jostki)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnieniezobowiązań zabezpieczonychna majątku według rodzajów** | **Kwota zobowiązania** | **Kwota zabezpieczenia** | **Rodzaj zabezpieczenia** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | — | 0,00 | 0,00 | **X** |
| 2 | — | 0,00 | 0,00 | **X** |
| 3 | — | 0,00 | 0,00 | **X** |
| 4 | -— | 0,00 | 0,00 | **X** |
| **Ogółem** | **0,00** | **0,00** | **X** |
| **Ogółem** |  |  | **X** |

Sporządził: Janina Waldmajer

Tabela nr 12. Łączna kwota 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

Skarbnik Gminy

log na

Kaźmierczak

2021-04-15

Dyrel

:edszko!a

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Rodzajzobowiązania warunkowego** | **Kwotazobowiązania warunkowego** | **Forma i charakterzabezpieczenia zobowiązaniawarunkowego** | **Kwota zabezpieczenia** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 |  | 0,00 | gwarancja | 0,00 |
| 2 | — | 0,00 | — | 0,00 |
| 3 | — | 0,00 | ■—- | 0,00 |
| 4 | — | 0,00 | — | 0,00 |
| 5 | — | 0,00 | — | 0,00 |
| **Ogółem** | **0,00** | X | **0,00** |

Sporządził: Janina Waldmajer

Tabela nr 13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie(tytuł rozliczeń międzyokresowych)** | **Wartość rozliczeń międzyokresowychwedług stanu na:** |
| **początekokresu sprawozdawczego** | **koniecokresu sprawozdawczego** |
| **1.** | **Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów** |
| 1.1 | Odsetki od pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | **—** | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | — | 0,00 | 0,00 |
| **Ogółem** | **0,00** | **0,00** |
| **2.** | **Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów** |
| 2.1 | Subwencja oświatowa | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Należności długoterminowe(raty za budynki komunalne i odsetki od rat) | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | Należności długoterminowe(opłata adiacencka) | 0,00 | 0,00 |
| **Ogółem** | **0,00** | **0,00** |
| **3.** | **Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów** |
| 3.1 | **—** | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | **—** | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 | — | 0,00 | 0,00 |
| **Ogółem** | **0,00** | **0,00** |
| **4.** | **Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów** |
| 4.1 | **...** | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | — | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | — | 0,00 | 0,00 |
| **Ogółem** | **0,00** | **0,00** |

Skarbnik Gminy

2021-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik j ednostki)

Bogna Kazmierczak

(główny księgowy)

Sporządził: Janina Waldmajer

Tabela nr 14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie(rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)** | **Kwota otrzymanych przezjednostkę gwarancji i poręczeń** | **Kwota zobowiązańzabezpieczonych otrzymanymigwarancjami i poręczeniami** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 |  | 0,00 | 0,00 |
| **Ogółem** | **0,00** | **0,00** |

Skarbnik Gminy

2021-04-15

(kierownik j ednostki)

(rok, miesiąc, dzień)

Bogna Kaźmierczoh

(główny księgowy)

Sporządził: Janina Waldmajer

Tabela nr 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Skarbnik Gminy

Bogna Kaźmierczak

(główny księgowy)

2021-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik j ednostki)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie(rodzaj zapasów)** | **Stan odpisówaktualizującychna początek okresusprawozdawczego** | **Zwiększenia odpisówaktualizującychw ciągu okresusprawozdawczego** | **Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresusprawozdawczego** | **Stan odpisówaktualizującychna koniec okresusprawozdawczego(kol. 3+4-7)** |
| **wykorzystanie** | **rozwiązanie odpisówaktualizujących(uznanie odpisówza zbędne)** | **razem zmniejszenia(koL5+6)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Materiały | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2 | Półprodukty i produktyw toku | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3 | Produkty gotowe | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 4 | Towary | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Ogółem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Sporządził: Janina Waldmajer

Tabela nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły
koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Koszty wytworzenia poniesione w latachpoprzednich** | **Koszty wytworzenia poniesionew bieżącym roku** |
| **ogółem** | **w tym:** | **ogółem** | **w tym:** |
| **odsetki** | **różnicekursowe** | **odsetki** | **różnicekursowe** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| **1** | Środki trwałe oddane do użytkowaniaw roku obrotowym | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **2** | Środki trwałe w budowie | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Ogółem** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

skarbnik Gminy

logna Kaźmierczak

**2021-04-15**

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

***mgr Edyta PleteR'***(kierownik j ednostki)

Sporządził: Janina Waldmajer