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

Przedszkole Samorządowe
w Drzeczkowie
64-113 Osieczna, Drzeczkowo 2ia
tel. 65 535 03 79, 661 601 967

NIP SS?.PMMią: 3305355\*2

Informacja dodatkowa

|  |  |
| --- | --- |
| **I.** | **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:** |
| 1. |  |
| 1.1 | nazwę jednostki |
|  | *Przedszkole Samorządowe w Drzeczkowie* |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
|  | *Drzeczkowo* |
| 1.3 | adres jednostki |
|  | *Drzeczkowo 21a, 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 podatku 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 tych aktywów ną 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 |
|  | *Informację w tym zakresie -wykazano według tabeli nr 3 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej* |
| 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 azobowiązaniem 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 |
|  | *Wynagrodzenia podstawowe z tytułu umowy o pracę 136 512,00, nagrody jubileuszowe 20 150,40; odprawyemerytalne 13 680,00; dodatkowe wynagrodzenie roczne 11 244,05; dodatekwiejski; 7 592,52**świadczenie ZFŚS 7 587,73,00; składka ZUS 26 769,77; Fundusz Pracy 2 124,55* |
| 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 wystąpiłyinc> dentalnie |
|  | *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* |

|  |  |
| --- | --- |
| 3 | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej ifinansowe, oraz wynik finansowy iednostki |
|  | *Nie dotyczy* |

|  |  |
| --- | --- |
| *Uwaga:**Tabele od nr 1 do nr 16 stanowią załącznik do informacji dodatkowej.*Skar nik Gminy**2021-04-15***Bogna Kaźmierczak*(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) | **Dyrektor/ Przedszkola***mgr* Ma/gojfraZa *Machowiak*(kierownik ednostki) |



**Tabela nr 1 do informacji dodatkowej**

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Wartotópoczątkowa— stan napoczątek okresusprawozdawczego** | **Zwiększenia** | **Zmniejszenia** | **Wartość końcowa- stan na koniec okresusprawozdawczego(kol. 3+8-14)** |
| **nabycie** | **przemieszczeniewewnętrzne** | **aktualizacja** | **UWzwiększenia** | zwiększeniaogółem**(kol. 4+5+Ó+7)** | zbycie | **likwidacja** | **przemieszczeniewewnętrzne** | **aktualizacja** | **lane zmniejszenia** | **zmniejszeniaogółem(kol. 9+1O+1I+12+13)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| 1 | **Razem wartościniematerialnei prawne(POŁ 1.1+1.2)** | **610,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **610,00** |
| 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 | 610,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **610,00** |
| **n.** | **Razem rzeczoweaktywa trwałe(poz. 2+3 )** | **189 462,53** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **189462,53** |
| 2. | **Razem środki trwałe(poz. 2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)** | 189 46233 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18946233 |
| *2.1.* | *Grunty, w tym:* | 7 *792,50* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | 0,00 | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | 0,00 | 7 79230 |
| 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 infynieriilądowej* | *82 850,74* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | **0,00** | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | **0,00** | **82 850,74** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **96** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **13** | **14** | **t 15** |
| *2.3.* | *Urządzeniatechnicznei maszyny* | *7950,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | 0,00 | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | 0,00 | 7 950,00 |
| *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* | *90869,29* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | 0,00 | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | 0,00 | 90 869^9 |
| 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 |



Bogna Kaźmierczak

(główny księgowy)

2021-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Pr

(kiero

!'ngr Mała rz/ta

Sporządził: Janina Waldmajer

achowiak

**n ostki)**

zkola

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** | **dot.zlikwidowanychskładników** | **innezmniejszenia** | **zmniejszeniaogółem(koL 8+9+10)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** |
| **I.** | **Razem wartościniematerialnei prawne(poz. 1.1+1.2)** | **610,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **610,00** |
| **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 | **610,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **610,00** |
| ii. | **Razem rzeczoweaktywa trwałe(poz. 2+3)** | **127 700,20** | **2 627,78** | **0,00** | **0,00** | **2 627,78** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **130 327,98** |
| **2.** | **Razem środkitrwałe****(poz. 2.1+2.2+2.3****+2.4+Ł5)** | **127 700,20** | **2 627,78** | **0,00** | **0,00** | **2 627,78** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **130 327,98** |
| ***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*** | ***34187,49*** | ***2 071,28*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***2 071,28*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***36258,77*** |
| ***2.3.*** | ***Urządzeniatechnicznei maszyny*** | ***2 643,42*** | ***556,50*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***556,50*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***3199,92*** |
| ***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*** | ***90869,29*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |  | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***90869,29*** |
| **3.** | **Środki trwalew budowie(inwestycje)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

21.gr Małgorz/ta/Machowiak

Bogna Kazrfne

(główny księgowy)

**2021-04-15**

(rok, miesiąc, dzień)

jyrektor Pr

(kierownik jełńosil

zk»la

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(kok 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

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

*mgr* (kierosyńik jedMakłipwiak

Sporządził: Janina Waldmajer

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Grant(lokalizacja i nr działki)** | **Wyszczególnienie** | **Stan na początek okresusprawozdawczego** | **Zwiększenia** | **Zmniejszenia** | **Stan wartości gruntówużytkowanych wieczyściena koniec okresusprawozdawczego(kol. 4+5-6)** |
| 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 (tn2)** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Wartość (zł)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Skarbnik Gminy

Bogna Kazmierczak

(główny księgowy)

Dyrektor

2021-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

**szkolą**

>rigr Malgoryfata/Machowiak



(kierownik jednostki)



Sporządził: Janina Waldmajer

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

Skarbnik Gminy

Bogna Kaznuerczak

2021-04-15

3yrel“orA\*<=^i.la

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **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** |

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Sporządził: Janina Waldmajer

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Stan na początek okresusprawozdawczego** | **Zwiększenia w ciągu okresusprawozdawczego** | **Zmniejszenia w ciągu okresusprawozdawczego** | **Stan na koniec okresnsprawozdawczego** |
| **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** |

|  |  |
| --- | --- |
| , 15.04.2021B*ląKazmierczak*(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) | *msr Machowi* |

Sporządził: Janina Waldmajer



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



Skarbnik Gminy

Bogna Kaźmierczak

2021-04-15

dyrektor d«zkola

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie według grapnależności** | **Stan odpisówaktualizujących napoczątek okresusprawozdawczego** | **Zwiększenia odpisówaktualizujących wciągu okresusprawozdawczego** | **Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresusprawozdawczego** | **Stan odpisów aktualizującychna koniec okresusprawozdawczego(kol. 3+4-7)** |
| **wykorzystanie** | **rozwiązanie odpisówaktualizujących (uznanieodpisów za zbędne)** | **zmniejszeniarazem(kol. 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** |

Sporządził: Janina Waldmajer

**' \***

Tabela nr 8. Informacja o stanie rezerw

Skarbnik Gminy

*Bogna Każmierczak*

2021-04-15

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor PriOszkola

*mSr Maison^ fMachoWiak*

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienierodzajów rezerwwedług celu ichutworzenia** | **Stan na początekokresusprawozdawczego** | **Zwiększenia w ciąguokresusprawozdawczego** | **Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego** | **Stan na koniec okresusprawozdawczego(koL3+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** |

Sporządził: Janina Waldmajer

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

Skarbnik Gminy

Bogna Kaźrm^rczak

2021-04-15

dyrektor Pfyedszkela

mgr Malgo/rraiki Maćkowiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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(koL3+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** |

Sporządził: Janina Waldmajer

Tabela nr 10. Kwoty zobowiązań z tytułu umowy leasingu

Skarbnik Gminy

*Bogna Kazmierczak*

2021-04-15

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Pw/dszkola

mgr *Małgordpm Maćkowiak*

(kierownik j ednostki)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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** |  |  |

Sporządził: Janina Waldmajer

Tabela nr 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Skarbnik Gminy

*Bogna Kazmierczak*

(główny księgowy)

2021-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor BraŁdszkels

*fngr. M a/g-oj>rat ty Mac ho wiak*(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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

*Bogna Kaźmierczak*

(główny księgowy)

2021-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

**Jyrektor Przedszkola**mgr *Mafgorz^P Machowiak*(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

Skarbnik Gminy

*Bogna Kaźaner&zak*

2021-04-15

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

dyrektor

*m9r*

(kierownik j ednostki)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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(ratv 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** |

Sporządził:: Janina Waldmajer

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

Skarbnik Gminy

*Bogna KazmierczaK*

(główny księgowy)

2021-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

Dvrekto»B“dwko’

>|J\*-

(kierownik jednostki)

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

Sporządził: Janina Waldmajer

2021-04-15

**Dyrektor/B//edszkola**

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

mgr *MafĄ*

iik jednostki)

Tabela nr 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie(rodzaj zapasów)** | **Stan odpisówaktualizującychna początek okresusprawozdawczego** | **Zwiększenia odpisówaktualizującychw ciągu okresusprawozdawczego** | **Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresusprawozdawczego** | **Stan odpisówaktualizującychna koniec okresusprawozdawczego(koL3+4-7)** |
| **wykorzystanie** | **rozwiązanie odpisówaktualizujących(uznanie odpisówza zbędne)** | **razem zmniejszenia(kol. 5+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 produktywtoku | **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** |

Skarbnik Gminy

*Bogna Kazmierczak*

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** | **wtym:** | **ogółem** | **wtym:** |
| **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

*Bogna Kaźmferczak*

2021-04-151

rektor Przeszkolą

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Sporządził: Janina Waldmajer