


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Wołczynie ul. Sienkiewicza 46-250 Wołczyn	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: BURMISTRZ WOŁCZYNA
		Wysłać bez pisma przewodniego 2EB35E2B1559F942 
Numer identyfikacyjny REGON 530582701	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	990 030,08	924 589,19	A Fundusz	853 403,61	744 505,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 297 979,41	3 454 884,08
A.II Rzeczowe aktywa trwale	990 030,08	924 589,19	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 444 575,80	-2 710 378,60
A.II.1 Środki trwale	990 030,08	924 589,19	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 444 575,80	-2 710 378,60
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	906 119,28	857 961,32	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	83 910,80	66 627,87	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 trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	165 347,26	212 012,59
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	165 347,26	212 012,59
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 904,17	35 093,16
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	23 551,16	27 644,38
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	123 317,12	145 290,35

Salata Agnieszka
(główny księgowy)

2022-01-10
(rok, miesiąc, dzień)
2EB35E2B1559F942

Błaszczkiewicz Barbara
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	578,78	209,19
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	28 720,79	31 928,88	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	8 618,31	8 595,17	D.II.8 Fundusze specjalne	4 996,03	3 775,51
B.I.1 Materiały	8 618,31	8 595,17	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 996,03	3 775,51
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	17 792,70	22 449,84			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	15 106,45	19 558,20			
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	2 686,25	2 891,64			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 309,78	883,87			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 309,78	883,87			
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			

Salata Agnieszka
(główny księgowy)

2022-01-10
(rok, miesiąc, dzień)
2EB35E2B1559F942

Błaszczkiewicz Barbara
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 018 750,87	956 518,07	Suma pasywów	1 018 750,87	956 518,07

 Salata Agnieszka
 (główny księgowy)

 2022-01-10
 (rok, miesiąc, dzień)
 2EB35E2B1559F942


 Błaszczkiewicz Barbara
 (kierownik jednostki)

Sałata Agnieszka
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-01-10
(rok, miesiąc, dzień)
2EB35E2B1559F942

Błaszczkiewicz Barbara
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Wołczynie ul. Sienkiewicza 46-250 Wolczyn	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: BURMISTRZ WOŁCZYNA
Numer identyfikacyjny REGON 530582701		59EB56B992AB5FB4 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Salata Agnieszka
(główny księgowy)

2022.03.29
rok mies. dzień

Błaszczkiewicz Barbara
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Sałata Agnieszka
(główny księgowy)

2022.03.29
rok mies. dzień

Błaszczkiewicz Barbara
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Przedszkola Publicznego w Wołczynie
ZA ROK 2021

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I.1.1. Nazwa jednostki

Przedszkole Publiczne w Wołczynie

I.1.2. Siedziba jednostki

Wołczyn, gmina Wołczyn

I.1.3. Adres jednostki

Wołczyn ul. Sienkiewicza 4

I.1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedszkole jest jednostką organizacyjną gminy realizując zadania z zakresu edukacji publicznej. Przedszkole realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie. Przedszkole kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające rozwijaniu celów i zadań określonych w ustawie stosownie do warunków przedszkola i wieku dzieci przedszkolnych oraz sprawuje opiekę nad dziećmi przedszkolnymi odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości przedszkola.

I.2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

I.3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.

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

- *Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami z rozporządzenia z 13.09.2017 roku. W zakresie wyceny Przedszkole Publiczne w Wołczynie dokonuje następujących wyborów:*
- *w zależności w jaki sposób zostały przyjęte, nabyte, wytworzone, otrzymane, według ceny nabycia czy też kosztu wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie bądź na podstawie decyzji organu właściwego będące własnością Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego mogą być wycenione w wartości jaka została określona w decyzji. Środki trwałe ujawnione bądź otrzymane jako darowizna wycenia merytorycznie pracownik według godziwej wartości. Natomiast środki trwałe przekazane pomiędzy jednostkami wyceniane są w takiej wartości jaka jest określona i wpisana w księgi inwentarzowe jednostki, która środki te przekazuje.*

- Środki trwale umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku – oprócz gruntów według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się wg stawek jakie obowiązują w dniu przyjęcia środka trwałego do używania lub wg stawek jakie zostały określone w dokumencie PT.
- Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu w jakim przyjęto dany środek trwały do używania. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 10.000 zł umarżane są stopniowo. Natomiast programy komputerowe umarżane są w okresie 24 miesięcy, a stawka amortyzacyjna wynosi 50%.
- Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości do 9.999,99 umarżane są w 100% w miesiącu w jakim zostały przyjęte do używania.
- Na dzień bilansowy środki trwale oprócz gruntów wyceniane są w wartości netto z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
- Pozostałe środki trwale o wartości od 500,00 zł do 9.999,99 zł ewidencjonowane są ilościowo i wartościowo na koncie 013, a wartości niematerialne i prawne na koncie 020. Takie środki trwale są wpisywane w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. Księga inwentarzowa jest prowadzona dla takich środków trwałych jak: meble, komputery, kosiarzki, telefony, aparaty cyfrowe, sprzęt audiowizualny itp.
- Środki trwale do 9.999,99 zł w miesiącu przyjęcia ich do używania podlegają umorzeniu w pełnej wartości.
- **Środki trwale w budowie** – wycenia się według ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z niezakończoną jeszcze budową, montażem lub przekazaniem do używania nowego albo ulepszeniem istniejącego już środka trwałego. Koszty inwestycji obejmują wartość w cenie nabycia wszystkich zużytych do wytworzenia rzeczowych składników majątku i wykonanych usług obcych, wartość wynagrodzeń za prace wraz z pochodnymi oraz inne koszty dające się zaliczyć do wartości wytworzonych przedmiotów majątkowych, w tym również: niepodlegający odliczeniu podatek VAT, koszty opłat bankowych, notarialnych, sądowych, koszty obsługi zaciągniętych zobowiązań służących do sfinansowania zakupu.
- W jednostce nie występują należności w walucie obcej.
- **Zobowiązania** – wszystkie zobowiązania mają charakter krótkoterminowy i dotyczą bieżącego roku budżetowego. Jednostka nie ma uprawnień do zaciągania zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. W jednostce nie występują zobowiązania w walucie obcej.
- Środki pieniężne i rachunki bankowe – w jednostce występują wyłącznie krajowe środki

pieniężne. Ujmuje się je w księgach rachunkowych w walucie nominalnej i w takiej ujmuje się je w bilansie.

- **Fundusz jednostki** – w jednostce przyjęcie, zdjęcie oraz wycena na dzień bilansowy następuje według wartości nominalnej.
- **Materiały i zapasy** – obejmują materiały i towary, ujmowane są w ewidencji według rzeczywistych cen ich nabycia i są one odpisywane w koszty w momencie zakupu. Wycenia się je nie później niż na dzień bilansowy.

Uwzględniając specyfikę i zakres działalności Przedszkola Publicznego w Wołczynie oraz zasadę istotności, przyjmuje się następujące rozwiązania szczegółowe:

- w odstępstwie od zasady współmierności : prenumeraty, ubezpieczenia i inne płatności opłacone z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, a okres ich i obowiązywania zamyka się obrębnie jednego roku obrotowego;
- rezygnuje się z rozliczania jakichkolwiek kosztów w czasie;
- materiały zakupione na bieżące potrzeby administracyjno - gospodarcze odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu;
- ewidencje kosztów według rodzajów prowadzi się ma kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie";
- materiały służące jako surowce do przygotowywania posiłków w Przedszkolu są odpisywane od razu w koszty, rezygnuje się z ewidencji magazynowej, jednak gdy część z nich nie zostanie zużyta do końca roku obrotowego, to pozostałe ilości materiałów obejmuje się spisem z natury i po wycenie odpowiednio w cenie zakupu lub nabycia ujmuje się ich wartość na koncie 310 zmniejszając równoczesne odpowiednie koszty;
- zobowiązania wynikające z dokumentów, które wpłynęły do jednostki po zakończeniu miesiąca – w następnym okresie sprawozdawczym a dotyczące poprzedniego okresu sprawozdawczego ujmowane są jako zobowiązania i koszty w miesiącu poprzednim, jeśli wpłynęły w terminie umożliwiającym ujęcie ich w sprawozdaniu RB – 28S, w przypadku otrzymania faktury w terminie nieuniemożliwiającym ujęcie jej w sprawozdaniu RB – 28S, zobowiązania będą ujmowane w ewidencji księgowej w miesiącu w jakim wpłynęły do jednostki, za wyjątkiem końca roku, zobowiązania takie powinny zostać przypisane do miesiąca którego dotyczą czyli grudnia.

I.5. Inne informacje

Organem prowadzącym Przedszkole Publiczne w Wołczynie jest Gmina Wołczyn z siedzibą przy ul. Dworcowej 1, 46-250 Wołczyn. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad szkołą jest Opolski Kurator Oświaty z siedzibą przy ul. Piastowska 14, 45-081 Opole

II- DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

II.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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 z tytułu zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela 1

Lp	Specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia			zmniejszenia			Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	
1	Środki trwałe	2.803.503,61		14.649,89	1.667,92				2.819.821,40
1.1	Grunty								
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom								
1.2	Budynki Lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.329.071,10							2.329.071,10
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	128.855,44							128.855,44
1.4	Środki transportu								
1.5	Inne środki trwałe								
1.6	Pozostałe środki trwałe	345.577,07		14.649,89	1.667,92				361.894,86
SUMA		2.803.503,61		14.649,89	1.667,92				2.819.821,40

W dniu 12.03.2021 roku przyjęto Protokołem Przekazania Środka Trwałego w kwocie -1.667,92 (Krzesła-20 sztuk oraz ławki uczniowskie – 4 sztuki) darowizna przekazana przez Zespół Szkół w Wołczynie.

Tabela 2

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia		zmniejszenia		Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	aktualizacja	rozchód	
1	Wartości niematerialne i prawne	5.908,02	0.00	0.00	0.00	0.00	5.908,02
SUMA		5.908,02	0.00	0.00	0.00	0.00	5.908,02

Tabela 3

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia			zmniejszenia		Stan na koniec roku
			amortyzacja, umorzenie za okresy sprawozdawcze	aktualizacja	nabycie	aktualizacja	rozchód	
1	Umorzenie środków trwałych	1.813.473,53	65.440,89		16.317,81			1.895.232,23
1.1	Umorzenie gruntów							
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	1.422.951,82	48.157,96					1.471.109,78
1.3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	44.944,64	17.282,93					62.227,57
1.4	Umorzenie środków transportu							
1.5	Umorzenie innych środków trwałych							
1.6	Umorzenia pozostałych środków trwałych	345.577,07			16.317,81			361.894,88
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	5.908,02						5.908,02
SUMA		1.819.381,55	65.440,89		16.317,81			1.901.140,25

II.1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dysponujemy takimi informacjami.

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

Nie występują

Tabela 4

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0.00	0.00	0.00
2	Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
SUMA		0.00	0.00	0.00

II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występują.

Tabela 5

Lp	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto- stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego(3+4-5)
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

II.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.

Nie występują

II.1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Nie występują

Tabela 6

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		Liczba	Wartość w zł i gr
1	Akcje	0.00	0.00
2	Udziały	0.00	0.00
3	Dłużne papiery wartościowe	0.00	0.00
4	Inne papiery wartościowe	0.00	0.00

II.1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Tabela 7

Lp.	Odpisy aktualizacji należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	Należności JB i SZB	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	Należności długoterminowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2	Należności od budżetów	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.4	Pozostałe należności	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II	Zaległości finansowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Nie występują

II.1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Nie występują

Tabela 8

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Z tego:		
			Powyżej roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat
1	0.00	0.00			
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

II.1.10. Kwota 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 występują

II.1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie występują

II.1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie występują

II.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 występuje

II.1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Nie występują

II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 9

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
A	Odprawy emerytalne i rentowe	20.097,00
B	Nagrody jubileuszowe	42.661,42
C	Świadczenia urlopowe	26.035,74
SUMA		88.794,16

II.1.16. Inne informacje.

W jednostce nie wystąpiły inne okoliczności mające znaczenie dla objaśnienia sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie.

II.2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują

Tabela 10

Lp.	Odpisy aktualizacji zapasy według pozycji biznesowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	Zapasy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Materialy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Produkty i produkty w toku	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Produkty gotowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Towary	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nie występują

Tabela 11

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	W tym:	
			Koszt odsetek	Koszt różnic kursowych
1	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	0.00	0.00	0.00
2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0.00	0.00	0.00
3	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	0.00	0.00	0.00
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym ale jeszcze niedokończonych	0.00	0.00	0.00
SUMA		0.00	0.00	0.00

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

Nie dotyczy

II.2.4. Informacja 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

II.2.5. Inne informacje – na dzień 31.12.2021 roku Przedszkole Publiczne w Wołczynie nie posiada rozrachunków z gminnymi jednostkami organizacyjnymi.

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

– średnioroczne zatrudnienie na dzień 31.12.2021 rok wynosi – 37,23 etatu

- pracownicy pedagogiczni – 19 osób
- pracownicy niepedagogiczni – 22 osób

Agnieszka Sałata


.....

(podpis)

Barbara Błaszczkiewicz

.....

(podpis)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Wolczynie ul. Sienkiewicza 46-250 Wolczyn	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: BURMISTRZ WOŁCZYNA	
Numer identyfikacyjny REGON 530582701		Wysłać bez pisma przewodniego 7AC37C1C5501001A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	130 445,73	218 391,88	
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. 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	130 445,73	218 391,88	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 575 040,14	2 928 777,49	
B.I. Amortyzacja	57 221,31	65 440,89	
B.II. Zużycie materiałów i energii	235 753,34	290 183,12	
B.III. Usługi obce	107 606,49	32 777,46	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 741 828,02	2 050 505,87	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	429 958,65	487 325,25	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 672,33	2 544,90	
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)	-2 444 594,41	-2 710 385,61	
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	

Salata Agnieszka
główny księgowy

2022-01-10
rok, miesiąc, dzień

Błaszczkiewicz Barbara
kierownik jednostki

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)	-2 444 594,41	-2 710 385,61
G.	Przychody finansowe	18,61	7,01
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	18,61	7,01
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)	-2 444 575,80	-2 710 378,60
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 444 575,80	-2 710 378,60

Sałata Agnieszka
główny księgowy


2022-01-10
rok, miesiąc, dzień

Błaszczkiewicz Barbara
kierownik jednostki

Sałata Agnieszka
główny księgowy

2022-01-10
rok, miesiąc, dzień

Błaszczkiewicz Barbara
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Wołczynie ul. Sienkiewicza 46-250 Wołczyn	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: BURMISTRZ WOŁCZYNA	
Numer identyfikacyjny REGON 530582701		Wysłać bez pisma przewodniego 038F9CA262F7DC0E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 761 643,61	3 297 979,41	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 516 927,57	2 815 005,43	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 484 697,52	2 815 005,43	
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	32 226,00	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	4,05	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 980 591,77	2 658 100,76	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 843 347,50	2 444 575,80	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	137 244,27	213 524,96	
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	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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 297 979,41	3 454 884,08	

Sałata Agnieszka
 główny księgowy

2022-03-22
 rok, miesiąc, dzień

Błaszczkiewicz Barbara
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 444 575,80	-2 710 378,60
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 444 575,80	-2 710 378,60
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	853 403,61	744 505,48

Sałata Agnieszka
główny księgowy

2022-03-22
rok, miesiąc, dzień

Błaszczkiewicz Barbara
kierownik jednostki

Sałata Agnieszka
główny księgowy

2022-03-22
rok, miesiąc, dzień

Błaszczykiewicz Barbara
kierownik jednostki