



"Leśne" Przedszkole Publiczne Nr 6  
72-010 Police, ul. Wróblewskiego 3  
tel. 91 455 45 92, fax 91 431 59 73  
NIP 851-31-17-071, Regon 320832247



**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA 2021 ROK**

**Police, 2022 r.**



## SPIS TREŚCI

|   |    |
|---|----|
| <b>Podstawy prawne i przyjęte skróty</b> .....  | 4  |
| <b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b> .....   | 5  |
| 1.1. Nazwę jednostki .....  | 5  |
| 1.2. Siedzibę jednostki .....   | 5  |
| 1.3. Adres jednostki .....  | 5  |
| 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki .....  | 5  |
| 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem .....  | 5  |
| 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne .....   | 5  |
| 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) .....  | 5  |
| 5. Inne informacje .....  | 6  |
| <b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b> .....   | 6  |
| 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia ..... | 6  |
| 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami .....  | 10 |
| 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych .....  | 11 |
| 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyste .....   | 11 |
| 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 .....   | 12 |
| 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych .....  | 13 |
| 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek) .....   | 14 |
| 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym .....   | 15 |
| 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat, b) powyżej 3 lat do 5 lat, c) powyżej 5 lat .....  | 15 |
| 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 .....   | 17 |
| 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań .....   | 18 |
| 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń .....   | 19 |
| 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 .....   | 20 |
| 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie .....  | 21 |
| 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze .....  | 22 |





|  |    |
|--|----|
| 1.16. Inne informacje .....  | 23 |
| 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów .....  | 24 |
| 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 .....   | 25 |
| 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie .....  | 26 |
| 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych ..... | 27 |
| 2.5. Inne informacje .....   | 28 |
| 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki .....  | 29 |

**PODSTAWY PRAWNE I PRZYJĘTE SKRÓTY**

*Informację dodatkową sporządzono na podstawie niniejszych aktów:*

**UoR** - Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. 2019 poz. 351).

**RMRI<sub>F</sub>\_RPK** - Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. 2017 poz. 1911, Dz.U. 2018 poz. 2471), z uwzględnieniem Załącznika nr 12.



## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:

### 1.1. NAZWĘ JEDNOSTKI

Przedszkole Publiczne nr 6 "Leśne"

### 1.2. SIEDZIBĘ JEDNOSTKI

ul. Wróblewskiego 3, 72-010 Police

### 1.3. ADRES JEDNOSTKI

ul. Wróblewskiego 3, 72-010 Police

### 1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

#### 1.4.1. Działalność przeważająca według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):

85.10.Z - Placówki wychowania przedszkolnego

#### 1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki:

Nie wprowadzono.

## 2. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM

ROK 2021

## 3. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 4. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

4.2. W przypadku zakupu lub nabycia aktywów trwałych Jednostka wycenia aktywa według ceny nabycia.

4.3. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów Jednostka wycenia aktywa według kosztu wytworzenia.

4.4. W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.





**4.5.** W przypadku spadku lub darowizny aktywów Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.

**4.6.** W pozostałych przypadkach Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.

**4.7.** Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych jeden raz w roku - na dzień bilansowy, tj. w miesiącu grudniu, wykorzystując zapisy § 7. ust. 4. RMRiF\_RPK.

**4.8.** Jednostka dokonuje jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania składników majątku określonych w § 7 ust. 2 RMRiF\_RPK.

**4.9.** Jednostka nie posiada książek i zbiorów bibliotecznych oraz nie prowadzi ewidencji w oparciu o konto 014 i nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty książek i innych zbiorów bibliotecznych.

**4.10.** Jednostka posiada środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz dokonuje jednorazowego spisania w koszty środków dydaktycznych.

**4.11.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych według metody: nominalnej.

**4.12.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów materiałów według ceny zakupu.

**4.13.** Jednostka stosuje uproszczoną zasadę dokonywania odpisu aktualizującego należności, tj. nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, że szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniające przesłanki określone w art. 35b UoR.

**4.14.** Jednostka nie stosuje innych szczególnych zasad dotyczących wyceny aktywów i pasywów.

## 5. INNE INFORMACJE

Nie wprowadzono.

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:

**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 DOTYCZĄCYCH AMORTYZACJI LUB UMORZENIA**





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

| Lp.  | Wyszczególnienie   | Zwiększenia           |         | Zmniejszenia               |      |                   |                       |         |                            | Stan aktywów na koniec roku obrotowego |          |                    |
|------|--|-----------------------|---------|----------------------------|------|-------------------|-----------------------|---------|----------------------------|--|----------|--------------------|
|      |  | aktualizacja wartości | nabycie | przemieszczenia wewnętrzne | inne | razem zwiększenia | aktualizacja wartości | rozchód | przemieszczenia wewnętrzne |  | inne     | razem zmniejszenia |
| 1    | 2  | 4                     | 5       | 6                          | 7    | 8                 | 9                     | 10      | 11                         | 12                                     | 13       | 14                 |
| I.   | Razem - rzeczowe aktywa trwałe                               | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00              | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 8 997,00                               | 8 997,00 | 852 217,80         |
| 1.   | Grunty ogółem  | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00              | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00     | 136 900,00         |
| 1.1. | Grunty stanowiące własność JST                               | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00              | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00     | 136 900,00         |
| 1.2. | Grunty w użytkowaniu wieczystym                              | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00              | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00     | 0,00               |
| 2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem | 676 672,43            | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00              | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00     | 676 672,43         |
| 2.1. | Budynki, lokale  | 511 270,44            | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00              | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00     | 511 270,44         |
| 2.2. | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                          | 165 401,99            | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00              | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00     | 165 401,99         |
| 3.   | Pozostałe środki trwałe ogółem                               | 47 642,37             | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00              | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 8 997,00                               | 8 997,00 | 38 645,37          |
| 3.1. | Środki transportu  | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00              | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00     | 0,00               |
| 3.2. | Inne środki trwałe   | 47 642,37             | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00              | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 8 997,00                               | 8 997,00 | 38 645,37          |
| 4.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                         | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00 | 0,00              | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00                                   | 0,00     | 0,00               |





## Przedszkole Publiczne nr 6 "Leśne"

Nazwa:

Strona:

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok

8 z 29



|     |   |                   |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |                   |
|-----|---|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| II. | Razem - wartości niematerialne i prawne         | 10 651,02         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 10 651,02         |
| 1.  | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 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        | 0,00              |
| 2.  | Pozostałe wartości niematerialne i prawne       | 10 651,02         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 10 651,02         |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>                                  | <b>871 865,82</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>862 868,82</b> |

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych.

| Lp.  | Wyszczególnienie   | Umorzenie / amortyzacja - stan na początek okresu |      | Zwiększenia           |         |                            |           |                   |                       |         | Zmniejszenia               |          |                    |  | Umorzenie / amortyzacja - stan na koniec okresu |
|------|--|---|------|-----------------------|---------|----------------------------|-----------|-------------------|-----------------------|---------|----------------------------|----------|--------------------|--|---|
|      |  | 3   | 4    | aktualizacja wartości | nabycie | przemieszczenia wewnętrzne | inne      | razem zwiększenia | aktualizacja wartości | rozchód | przemieszczenia wewnętrzne | inne     | razem zmniejszenia |  |   |
| 1    | 2  | 3   | 4    | 5                     | 6       | 7                          | 8         | 9                 | 10                    | 11      | 12                         | 13       | 14                 |  |   |
| I.   | Razem - rzeczowe aktywa trwałe                               | 428 718,74  | 0,00 | 0,00                  | 0,00    | 17 721,75                  | 17 721,75 | 0,00              | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 8 997,00 | 437 443,49         |  |   |
| 1.   | Grunty ogółem  | 0,00  | 0,00 | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00      | 0,00              | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00     | 0,00               |  |   |
| 1.1. | Grunty stanowiące własność JST                               | 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. | Grunty w użytkowaniu wieczystym                              | 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.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem | 385 696,37  | 0,00 | 0,00                  | 0,00    | 16 251,75                  | 16 251,75 | 0,00              | 0,00                  | 0,00    | 0,00                       | 0,00     | 401 948,12         |  |   |





## Przedszkole Publiczne nr 6 "Leśne"

**Nazwa:**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok

**Strona:**

9 z 29

|      |   |                   |             |             |             |                  |                  |             |             |             |             |             |             |             |             |                 |                   |
|------|---|-------------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-------------------|
| 2.1. | Budynki, lokale                                 | 350 137,27        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 12 781,77        | 12 781,77        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00            | 362 919,04        |
| 2.2. | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 35 559,10         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 3 469,98         | 3 469,98         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00            | 39 029,08         |
| 3.   | Pozostałe środki trwałe ogółem                  | 43 022,37         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 1 470,00         | 1 470,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 8 997,00        | 35 495,37         |
| 3.1. | 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        | 0,00        | 0,00            | 0,00              |
| 3.2. | Inne środki trwałe                              | 43 022,37         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 1 470,00         | 1 470,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 8 997,00        | 35 495,37         |
| 4.   | Środki trwałe w 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        | 0,00        | 0,00            | 0,00              |
| II.  | Razem - wartości niematerialne i prawne         | 10 651,02         | 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        | 0,00            | 10 651,02         |
| 1.   | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 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        | 0,00        | 0,00            | 0,00              |
| 2.   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne       | 10 651,02         | 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        | 0,00            | 10 651,02         |
|      | <b>OGÓŁEM:</b>                                  | <b>439 369,76</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>17 721,75</b> | <b>17 721,75</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>8 997,00</b> | <b>448 094,51</b> |

**1.2. AKTUALNA WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY - O ILE JEDNOSTKA DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI**

Wartość "0,00 zł" oznacza, że Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową lub jest ona zerowa.

| Lp. | Wyszczególnienie  | Aktualna wartość rynkowa (zł) | W tym dobra kultury (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|---|-------------------------------|--------------------------|----------------------|
| 1.  | 1.1. Grunty   | 0,00                          | 0,00                     |                      |
| 2.  | 1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                          | 0,00                     |                      |
| 3.  | 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                | 0,00                          | 0,00                     |                      |
| 4.  | 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny  | 0,00                          | 0,00                     |                      |
| 5.  | 1.4. Środki transportu  | 0,00                          | 0,00                     |                      |
| 6.  | 1.5. Inne środki trwałe   | 0,00                          | 0,00                     |                      |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>              |                      |



**1.3. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNIÉ DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTRWAŁYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH**

| Lp.  | Wyszczególnienie                                 | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu |
|------|--|---|-------------|--------------|---|
| 1.   | Długoterminowe aktywa niefinansowe:              | 0,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00  |
| 1.1. | Wartości niematerialne i prawne                  | 0,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00  |
| 1.2. | Środki trwałe                                    | 0,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00  |
| 1.3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje)             | 0,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00  |
| 1.4. | Zaliczki na śród i trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00  |
| 2.   | Długoterminowe aktywa finansowe:                 | 0,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00  |
| 2.1. | Akcje i udziały                                  | 0,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00  |
| 2.2. | Inne papiery wartościowe                         | 0,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00  |
| 2.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe             | 0,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00  |
|      | <b>OGÓŁEM:</b>                                   | 0,00  | 0,00        | 0,00         | 0,00  |

**1.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE**

W jednostce nie występują grunty użytkowane wieczysto.

**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**

| Lp. | Wyszczególnienie                                      | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
|     |   |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                |
| 1.  | Grunty  | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | <b>0,00</b>                    |
| 2.  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | <b>0,00</b>                    |
| 3.  | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | <b>0,00</b>                    |
| 4.  | Środki transportu                                     | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | <b>0,00</b>                    |
| 5.  | Inne środki trwałe                                    | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | <b>0,00</b>                    |
|     | <b>OGÓLEM:</b>  | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |



**1.6. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH,  
W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

| Lp. | Wyszczególnienie              | Liczba | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego<br>(zł) | Zmiana stanu w trakcie roku<br>obrotowego (zł) |              | Stan na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(zł) |
|-----|-------------------------------|--------|--|--|--------------|--|
|     |                               |        |  | zwiększenia                                    | zmniejszenia |  |
| 1.  | Akcje i udziały               | 0      | 0,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00   |
| 2.  | Dłużne papiery<br>wartościowe | 0      | 0,00   | 0,00   | 0,00         | 0,00   |



**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 STANU NALEŻNOŚCI FINANSOWYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO (STAN ZAGROŻONYCH POŻYCZEK)**

| Lp. | Tytuł należności                            | Stan na początek okresu | Kwota zwiększenia | Zmniejszenia                      |                      | Stan na koniec okresu | Uszczegółowienie |
|-----|---|-------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------|
|     |   |                         |                   | Kwota wykorzystania <sup>1)</sup> | Rozwiązanie (spłata) |                       |                  |
| 1.  | Należności związane z dochodami podatkowymi | 0,00                    | 0,00              | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                  |                  |
| 2.  | Należności związane z dochodami z majątku   | 0,00                    | 0,00              | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                  |                  |
| 3.  | Należności związane z pozostałymi dochodami | 0,00                    | 0,00              | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                  |                  |
|     | <b>OGÓLEM:</b>                              | 0,00                    | 0,00              | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                  |                  |

**1) Wykaz tytułów:**

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne



**1.8. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM**

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(rodzaj rezerw wg celu utworzenia) | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia  |             | Stan na koniec okresu |
|-----|--|-------------------------|-------------|---------------|-------------|-----------------------|
|     |  |                         |             | Wykorzystanie | Rozwiązanie |                       |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>   | 0,00                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                  |

**1.9. PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO, PRZEWIDYWANYM UMOWĄ LUB WYNIKAJĄCYM Z INNEGO TYTUŁU PRAWNEGO, OKRESIE SPŁATY: A) POWYŻEJ 1 ROKU DO 3 LAT, B) POWYŻEJ 3 LAT DO 5 LAT, C) POWYŻEJ 5 LAT**

| Lp. | Zobowiązania                                    | Okres wymagalności:             |                               |
|-----|---|---------------------------------|-------------------------------|
|     |   | a) powyżej 1 roku do 3 lat      |                               |
|     |   | stan na:                        |                               |
|     |   | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| 1.  | kredyty i pożyczki                              | 0,00                            | 0,00                          |
| 2.  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00                            | 0,00                          |
| 3.  | inne zobowiązania finansowe (wekslowe)          | 0,00                            | 0,00                          |
| 4.  | zobowiązania wobec budżetów                     | 0,00                            | 0,00                          |
| 5.  | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 0,00                            | 0,00                          |
| 6.  | z tytułu wynagrodzeń                            | 0,00                            | 0,00                          |
| 7.  | pozostałe                                       | 0,00                            | 0,00                          |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>                                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                   |

| Lp. | Zobowiązania                                    | Okres wymagalności:             |                               |
|-----|---|---------------------------------|-------------------------------|
|     |   | b) powyżej 3 lat do 5 lat       |                               |
|     |   | stan na:                        |                               |
|     |   | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| 1.  | kredyty i pożyczki                              | 0,00                            | 0,00                          |
| 2.  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00                            | 0,00                          |



|    |   |             |             |
|----|---|-------------|-------------|
| 3. | inne zobowiązania finansowe (wekslowe)  | 0,00        | 0,00        |
| 4. | zobowiązania wobec budżetów             | 0,00        | 0,00        |
| 5. | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00        | 0,00        |
| 6. | z tytułu wynagrodzeń                    | 0,00        | 0,00        |
| 7. | pozostałe                               | 0,00        | 0,00        |
|    | <b>OGÓŁEM:</b>                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| Lp. | Zobowiązania                                    | Okres wymagalności:                |                                  |
|-----|---|------------------------------------|----------------------------------|
|     |   | c) powyżej 5 lat                   |                                  |
|     |   | stan na:                           |                                  |
|     |   | początek okresu<br>sprawozdawczego | koniec okresu<br>sprawozdawczego |
| 1.  | kredyty i pożyczki                              | 0,00                               | 0,00                             |
| 2.  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00                               | 0,00                             |
| 3.  | inne zobowiązania finansowe (wekslowe)          | 0,00                               | 0,00                             |
| 4.  | zobowiązania wobec budżetów                     | 0,00                               | 0,00                             |
| 5.  | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 0,00                               | 0,00                             |
| 6.  | z tytułu wynagrodzeń                            | 0,00                               | 0,00                             |
| 7.  | pozostałe                                       | 0,00                               | 0,00                             |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>                                  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                      |





**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**

| Lp. | Wyszczególnienie  | Kwota zobowiązań (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|---|-----------------------|----------------------|
| 1.  | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości | 0,00                  |                      |
| 2.  | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości   | 0,00                  |                      |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>  | <b>0,00</b>           |                      |

**1.11. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZOBOWIĄZAŃ**

| Lp. | Forma i charakter zabezpieczenia      | Kwota zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | Rodzaj zobowiązania |
|-----|---------------------------------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| 1.  | Weksle                                | 0,00                 | 0,00               |                     |
| 2.  | Hipoteka                              | 0,00                 | 0,00               |                     |
| 3.  | Zastaw, w tym zastaw skarbowy         | 0,00                 | 0,00               |                     |
| 4.  | Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) | 0,00                 | 0,00               |                     |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>                        | 0,00                 | 0,00               |                     |



**1.12. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ, TAKŻE WEKSLOWYCH, NIEWYKAZYWANYCH W BILANSIE ZE WSKAZANIEM ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ORAZ CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ**

| Lp. | Rodzaj zobowiązania warunkowego   | Kwota zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia | Forma i charakter zobowiązania warunkowego |
|-----|---|--------------------------------|----------------------|--|
| 1.  | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych | 0,00                           | 0,00                 |  |
| 2.  | Kaucje i wadia  | 0,00                           | 0,00                 |  |
| 3.  | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy                                     | 0,00                           | 0,00                 |  |
| 4.  | Nieuznane roszczenia wierzyciela  | 0,00                           | 0,00                 |  |
| 5.  | Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki)                  | 0,00                           | 0,00                 |  |
| 6.  | Zobowiązania wekslowe   | 0,00                           | 0,00                 |  |
| 7.  | Inne  | 0,00                           | 0,00                 |  |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          |  |



**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**

| Lp. | Wyszczególnienie                            | Stan (zł)          |                  | Dodatkowe informacje |
|-----|---|--------------------|------------------|----------------------|
|     |   | na początek okresu | na koniec okresu |                      |
| 1.  | Czynne rozliczenia międzyokresowe - ogółem: | 0,00               | 0,00             |                      |
| 2.  | Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem: | 0,00               | 0,00             |                      |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>                              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      |                      |



**1.14. ŁĄCZNA KWOTA OTRZYMANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ NIEWYKAZANYCH W BILANSIE**

| Lp. | Wyszczególnienie     | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (zł) | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami (zł) | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------|---|--|----------------------|
| 1.  | Otrzymane gwarancje  | 0,00  | 0,00   |                      |
| 2.  | Otrzymane poręczenia | 0,00  | 0,00   |                      |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>       | 0,00  | 0,00   |                      |

**1.15. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE**

| Lp. | Wyszczególnienie   | Wartość (zł) | Dodatkowe informacje  |
|-----|--|--------------|---|
| 1.  | wynagrodzenia osobowe  | 1 315 774,63 | /Łącznie z nagrodami jubileuszowymi, odprawami, ekwiwalentami za urlop/ |
| 2.  | nagrody jubileuszowe i odprawy   | 35 738,08    |   |
| 3.  | ekwiwalenty za urlop   | 440,50       |   |
| 4.  | dotądowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)  | 102 370,91   |   |
| 5.  | składki ZUS pracodawcy   | 229 497,49   |   |
| 6.  | składki na Fundusz Pracy   | 24 408,18    |   |
| 7.  | świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania | 2 332,14     |   |
| 8.  | wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników  | 5 130,00     |   |
| 9.  | wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania                     | 3 929,00     |   |
| 10. | inne (wskazać istotne)   | 76 720,97    | 73 071,00 - odpisy ZFŚS<br>3 649,97 - składki PPK                       |
|     | <b>OGÓLEM:</b>   | 1 796 341,90 |   |



**1.16. INNE INFORMACJE**

| Lp. | Wyszczególnienie                                     | Wartość | Dodatkowe informacje   |
|-----|--|---------|--|
| 1.  | Prewspółczynnik zastosowany do rozliczeń podatku VAT | 0,00    | Jednostka nie dokonywała odliczeń VAT z uwagi na wyłącznie prowadzoną działalność niepodlegającą opodatkowaniu VAT |

**2.1. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW**

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(rodzaj zapasów) | Stan<br>odpisów<br>na<br>początek<br>okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia  |             |       | Stan<br>odpisów<br>na koniec<br>okresu | Dodatkowe<br>informacje |
|-----|--------------------------------------|---|-------------|---------------|-------------|-------|--|-------------------------|
|     |                                      |   |             | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Razem |  |                         |
| 1.  | Materiały                            | 0,00  | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00  | 0,00                                   |                         |
| 2.  | Towary                               | 0,00  | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00  | 0,00                                   |                         |
|     | <b>OGÓLEM:</b>                       | 0,00  | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00  | 0,00                                   |                         |



**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**

| Lp. | Wyszczególnienie | Koszt wytworzenia w ubiegłym roku lub suma z lat ubiegłych |         |                 | Koszt wytworzenia w bieżącym roku |         |                 |
|-----|------------------|--|---------|-----------------|-----------------------------------|---------|-----------------|
|     |                  | Ogółem   | W tym:  |                 | Ogółem                            | W tym:  |                 |
|     |                  |  | odsetki | różnice kursowe |                                   | odsetki | różnice kursowe |
|     | <b>OGÓŁEM:</b>   | 0,00   | 0,00    | 0,00            | 0,00                              | 0,00    | 0,00            |

**2.3. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE**

| Lp. | Wyszczególnienie                         | Kwota (zł)  | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------------|----------------------|
| 1.  | <b>Przychody (2+3):</b>                  | <b>0,00</b> |                      |
| 2.  | Przychody o nadzwyczajnej wartości       | 0,00        |                      |
| 3.  | Przychody, które wystąpiły incydentalnie | 0,00        |                      |
| 4.  | <b>Koszty (5+6):</b>                     | <b>0,00</b> |                      |
| 5.  | Koszty o nadzwyczajnej wartości          | 0,00        |                      |
| 6.  | Koszty, które wystąpiły incydentalnie    | 0,00        |                      |





**2.4. INFORMACJA O KWOCIE NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW  
REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI  
WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZANYCH W  
SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH**

Nie dotyczy

**2.5. INNE INFORMACJE**

| Lp. | Wyszczególnienie   | Wartość  | Dodatkowe informacje  |
|-----|--|----------|---|
| 1.  | Nieodpłatne otrzymanie od organu nadrzędnego pozostałych środków trwałych (zł) | 8 789,17 | Poszczególne składniki majątku wprowadzono w jednostce na stan ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych, dokonując jednocześnie jednorazowego umorzenia. |



**3. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W  
ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I  
FINANSOWEJ ( RAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

| Lp. | Wyszczególnienie   | Wartość  | Dodatkowe informacje   |
|-----|--|----------|--|
| 1.  | RZIS B .II. Zużycie materiałów i energii/RZIS B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe SFINANSOWANE ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH | 2 000,00 | Działania związane z przeciwdziałaniem występowania COVID-19 - dodatkowe nakłady na zakup materiałów środki dezynfekujących i czyszczących |

Dorota Wiśniewska

2022-05-12

Marta Mazur

.....  
(główny księgowy).....  
(rok, miesiąc, dzień).....  
(kierownik jednostki)

"LEŚNE" PRZEDSZKOLE PUBLICZNE Nr6  
Główny Księgowy  
mgr Dorota Wiśniewska

"LEŚNE" PRZEDSZKOLE PUBLICZNE NR6  
w POLICACH  
Dyrektor  
mgr Marta Mazur