

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		Adresat Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul.Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki Urząd Gminy w Dobrzeń Wielkim	
Publiczne Przedszkole w Chróścicach ul.Szkolna 11 46-080 Chróścice				Wpł. 29. MAR. 2021	
Numer identyfikacyjny REGON: 530580961				Nr	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	2 838 554,91	2 772 919,08	<b>A. Fundusze</b>	2 780 495,71	2 704 590,47
I. Wartości niematerialne prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 748 185,00	3 745 660,51
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 838 554,91	2 772 919,08	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-967 689,29	-1 041 070,04
1. Środki trwałe	2 838 554,91	2 772 919,08	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	668 360,00	668 360,00	2. Strata netto (-)	-967 689,29	-1 041 070,04
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 169 360,97	2 104 559,08	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	833,94	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 696,16	88 297,62
2. Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	71 696,16	88 297,62
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 619,41	7 426,59
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 796,42	9 874,66
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	46 089,22	51 833,32
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>13 636,96</b>	<b>19 969,01</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>445,85</b>	<b>805,96</b>	8. Fundusze specjalne	<b>13 191,11</b>	<b>19 163,05</b>
1. Materiały	445,85	805,96	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	<b>13 191,11</b>	<b>19 163,05</b>
2. Półprodukty i produkty w toku	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	8.2 Inne fundusze	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Produkty gotowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	III. Rezerwy na zobowiązania	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	IV. Rozliczenia międzyokresowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 580,30</b>	<b>2 664,90</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
2. Należności od budżetów	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
4. Pozostałe należności	<b>2 580,30</b>	<b>2 664,90</b>			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>10 610,81</b>	<b>16 498,15</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	<b>10 610,81</b>	<b>16 498,15</b>			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
4. Inne środki pieniężne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
5. Akcje lub udziały	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
6. Inne papiery wartościowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 852 191,87</b>	<b>2 792 888,09</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 852 191,87</b>	<b>2 792 888,0</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jolanta Mikula

(Główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT

mgr M. Szlaga

(Kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020r.	Adresat :	
Numer identyfikacyjny REGON 530580961		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Publiczne Przedszkole w Chróścicach ul.Szkolna 11 46-080 Chróścice		Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul.Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki Urząd Gminy w Dobrzeń Wielkim Wpl. 29. MAR. 2021	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>124 365,85</b>	<b>92 318,87</b>	✓
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	124 365,85	92 318,87	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 092 095,92</b>	<b>1 164 408,20</b>	✓
I. Amortyzacja	71 593,70	65 635,83	
II. Zużycie materiałów i energii	146 753,97	132 015,36	
III. Usługi obce	30 743,69	35 194,38	
IV. Podatki i opłaty	600,00	-	
V. Wynagrodzenia	657 022,97	714 589,11	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	185 281,27	216 839,76	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	100,32	133,76	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej ( A - B )</b>	<b>- 967 730,07</b>	<b>- 1 072 089,33</b>	✓
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>30 988,59</b>	✓
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	30 988,59	

<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	- 967 730,07	- 1 041 100,74
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	40,78	30,70
I.	Dewidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	40,78	30,70
III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	- 967 689,29	- 1 041 070,04
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk(strata) netto (I-J-K)</b>	- 967 689,29	- 1 041 070,04

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Jolanta Mikula*  
mgr Jolanta Mikula

.....  
główny księgowy

2021-03-25

.....  
rok, miesiąc, dzień

WÓJT

*mgr Jolanta Szlapa*  
mgr Jolanta Szlapa

.....  
kierownik jednostki

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<p style="text-align: center;"><b>Publiczne Przedszkole w Chróścicach ul.Szkolna 11 46-080 Chróścice</b></p> <p>Numer identyfikacyjny <b>REGON 530580961</b></p>		<p style="text-align: center;"><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 r.</b></p>	
		Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul.Namysłowska 44 <b>46-081 Dobrzeń Wielki</b>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: auto;"> <p style="text-align: center;">Wpł. 29. MAR. 2021</p> </div>
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu ( BO )</b>	<b>3 713 369,61</b>	<b>3 748 185,00</b>
1.	Zwiększenia funduszu ( z tytułu )	<b>1 016 089,80</b>	<b>1 088 502,96</b>
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 016 089,80	1 088 502,96
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	<b>981 274,41</b>	<b>1 091 027,45</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	856 867,78	967 689,29
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	124 406,63	123 338,16
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu ( BZ )</b>	<b>3 748 185,00</b>	<b>3 745 660,51</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>- 967 689,29</b>	<b>- 1 041 070,04</b>

1.	zysk netto (+)		0,00	0,00
2.	strata netto (-)	-	967 689,29	- 1 041 070,04
3.	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)		2 780 495,71	2 704 590,47

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Jolanta Mikula*  
mgr Jolanta Mikula

.....  
(główny księgowy)

2021-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

*Piotr Klapa*  
mgr Piotr Klapa

.....  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	<b>Informacje o jednostce sporządzającej</b>
1.1	nazwa jednostki <b>PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W CHRÓŚCICACH</b>
1.2	siedziba jednostki <b>46-080 CHRÓŚCICE, UL. SZKOLNA 11</b>
1.3	adres jednostki <b>46-080 CHRÓŚCICE, UL. SZKOLNA 11</b>
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest realizacja celów i zadań wynikających z ustawy o systemie Oświaty oraz z aktów wykonawczych do ustawy. Podstawowe cele i zadania jednostki to: <ul style="list-style-type: none"> <li>• prowadzenie spraw kadrowych pracowników zatrudnionych w jednostce;</li> <li>• prowadzenie spraw administracyjno-gospodarczych przedszkola;</li> <li>• prowadzenie spraw z zakresu BHP i p. pożarowej;</li> <li>• realizacja celów i zadań wynikających z przepisów prawa, a w szczególności: Ustawy o systemie oświaty, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka. Uwzględnia program profilaktyki Przedszkola i program wychowawczy dostosowany do potrzeb rozwojowych dziecka oraz potrzeb danego środowiska;</li> <li>• obsługa finansowo-księgową przedszkola prowadzona jest w Urzędzie Gminy w Dobrzenu Wielkim przez Centrum Usług Wspólnych;</li> <li>• przedszkole jest jednostką budżetową.</li> </ul>
<b>2.</b>	<b>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	Okres objęty sprawozdaniem jest to okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia
<b>3.</b>	<b>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
	Nie dotyczy
<b>4.</b>	<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>



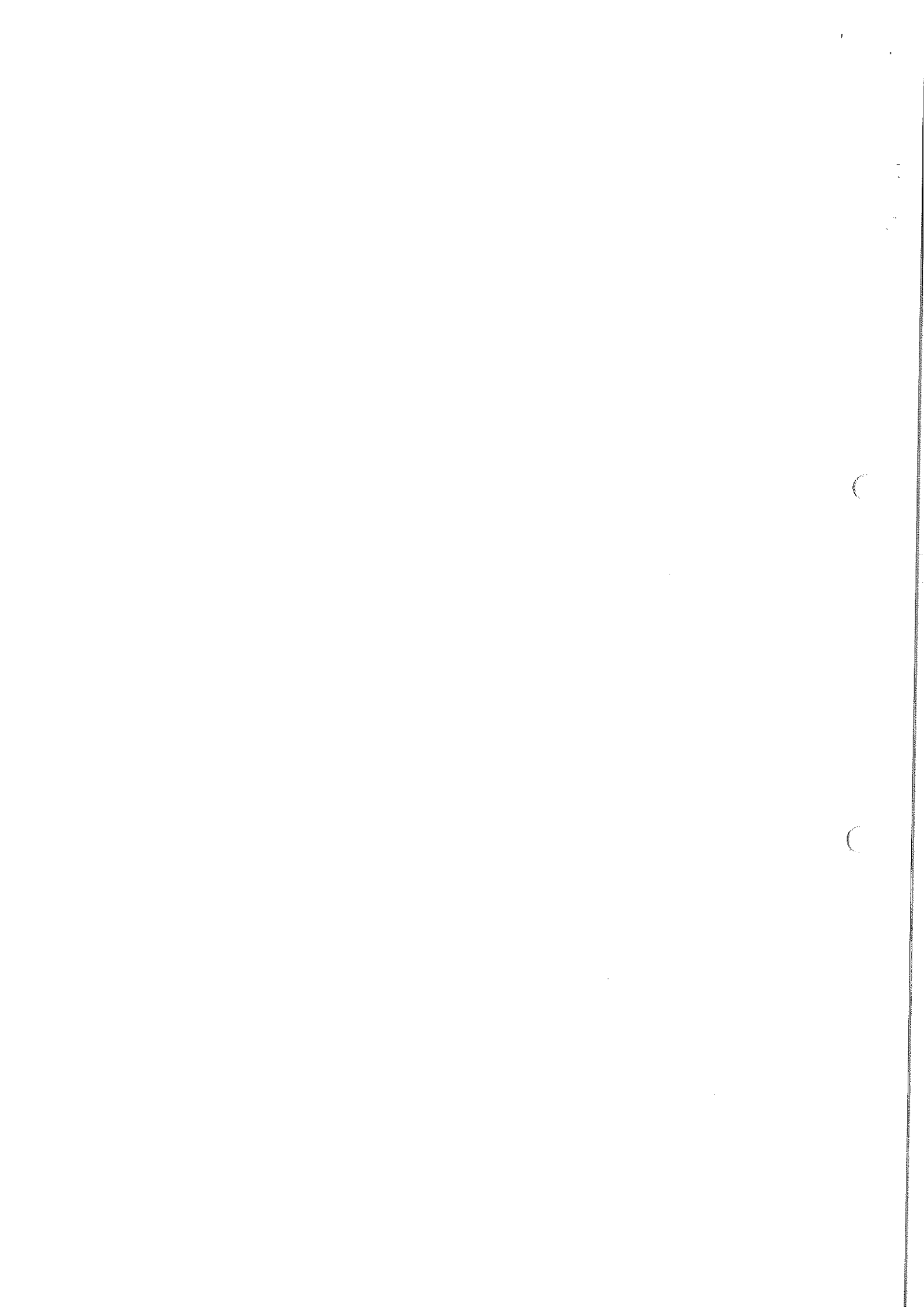


1. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się w szczególności: nabyte na potrzeby jednostki, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania, programy komputerowe o przewidywanym okresie dłuższym niż rok, wykorzystane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością.
2. Za wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się cenę nabycia powiększoną o koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania środka trwałego do używania, w szczególności: koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu, a także remontu wykonanego przed oddaniem środka trwałego do użytkowania.
3. Wartość początkową ulepszonych, na skutek modernizacji, rozbudowy lub przebudowy, środków trwałych podwyższa się:
  - 1) w przypadku budynków – o sumę wydatków na ich ulepszenie,
  - 2) w przypadku innych środków trwałych – o sumę wydatków na ich ulepszenie, jeżeli przekroczyła ona 50% wartości początkowej środka trwałego.
4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne).
5. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość przekracza 10.000 zł, Jednorazowo umarza się i w całości zalicza w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji:
  - 1) pomoce dydaktyczne,
  - 2) meble,
  - 3) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza 10.000 zł - w momencie oddania ich do użytkowania,
  - 4) księgozbiory.
6. Księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe prowadzi się dla środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, o których mowa w ust. 3 – których wartość jest nie niższa niż 200,00 zł.
7. Materiały wycenia się przy zastosowaniu cen zakupu, chyba że metoda ta prowadzi do zniekształcenia stanu aktywów i wyniku finansowego.

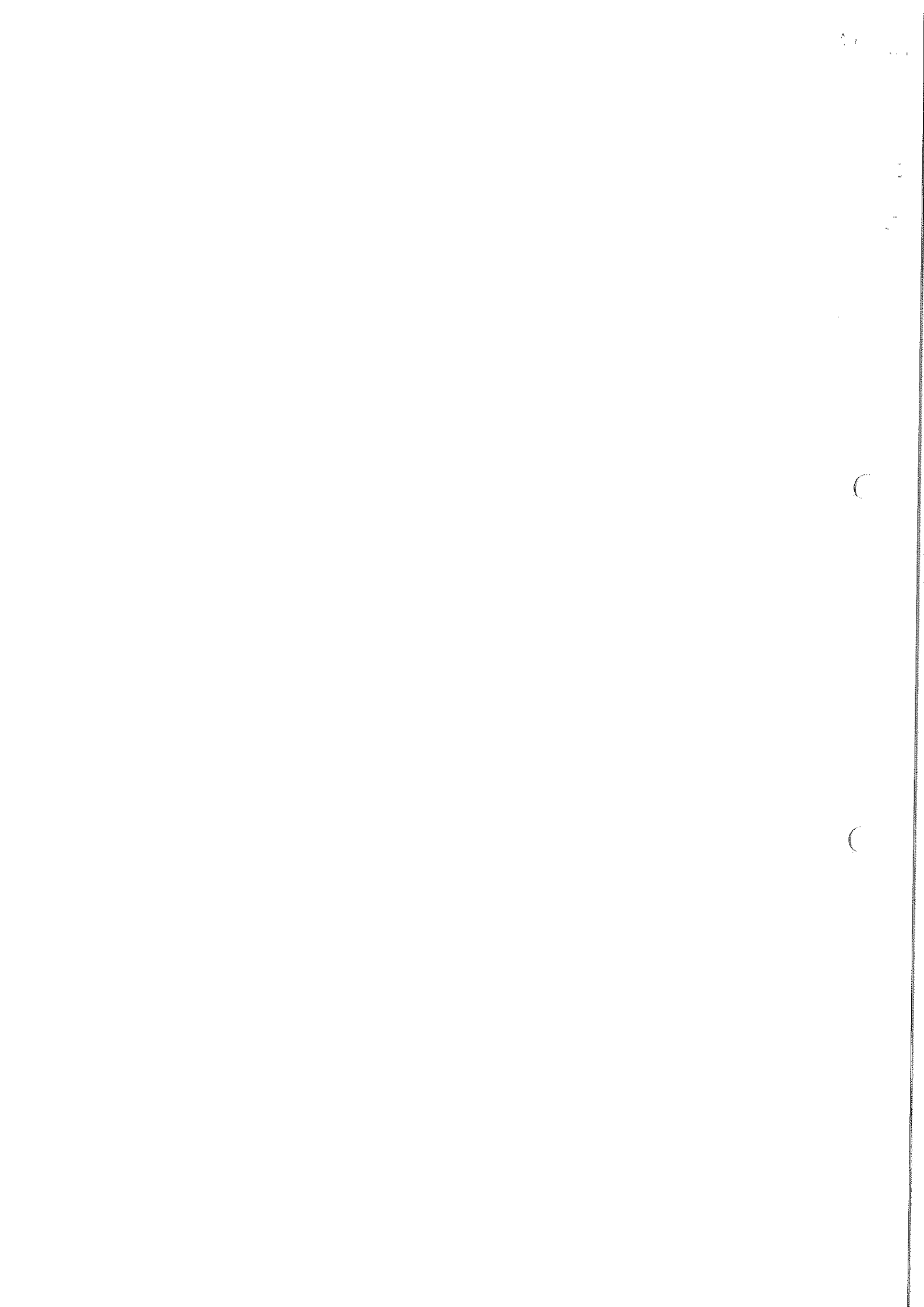
W powyższej sytuacji należy stosować ceny nabycia.

Kosztami zakupu materiałów i usług w przeważającej części obciąża się okres sprawozdawczy, w którym zostały poniesione. Stosuje się jednak pewnego rodzaju uproszczenia, niemające ujemnego wpływu na wynik finansowy:

  - 1) w trakcie roku obrotowego faktury, rachunki i noty księgowe, wpływające do jednostki, są ujmowane w miesiącu, w którym wpływają;
  - 2) na koniec kwartału faktury, rachunki i noty księgowe, które wpływają do jednostki i zostały zapłacone do 5-go dnia następnego kwartału, są zaliczane w koszty kwartału poprzedniego, jeżeli go dotyczą;
  - 3) na koniec roku obrotowego faktury, rachunki i noty księgowe, które wpływają do jednostki do dnia 31 stycznia nowego roku obrotowego, a dotyczą starego roku obrotowego, zaliczane są w koszty w roku, którego dotyczą.



	<p>9. Na dzień bilansowy zapasy materiałów (artykułów żywnościowych) wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. Stany tych materiałów zmniejszają koszty danego roku obrotowego, a zwiększają stany zapasów materiałów ogółem.</p> <p>10. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązania dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.</p> <p>11. Należności podlegają wycenie w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych.</p> <p>12. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p>
<b>5.</b>	<b>Inne informacje</b>
	<p>1. Sprawozdania finansowe są sporządzane na podstawie aktualnych przepisów, zasadach rachunkowości jednostek budżetowych.</p> <p>2. Księgi rachunkowe otwiera się na początek roku obrotowego, a zamyka na dzień kończący rok obrotowy. Zamknięcie ksiąg rachunkowych polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi rachunkowe.</p> <p>3. Zakupione składniki majątkowe trwałego użytku o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok i wartości początkowej poniżej 10 000 zł są zarachowane w koszty i objęte ewidencją ilościowo-wartościową (księgi inwentarzowe pozostałych środków trwałych).</p> <p>4. Jednostka nie posiada magazynu materiałów – gospodarka magazynowa nie jest prowadzona – nie ma zastosowania konto 300. Zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty.</p> <p>5. Artykuły żywnościowe niewykorzystane do końca roku są inwentaryzowane na dzień 31 grudnia i o wartość stwierdzonego stanu tych składników dokonuje się korekty kosztów – nie później niż na dzień bilansowy.</p>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1.</b>	<b>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</b>
	Załącznik nr 1 - Tabela nr 1
<b>1.2.</b>	<b>Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi</b>
	Nie dotyczy
<b>1.3.</b>	<b>Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>
	Nie dotyczy
<b>1.4.</b>	<b>Wartość gruntów użytkowanych wieczyste</b>
	Nie dotyczy
<b>1.5.</b>	<b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</b>
	Załącznik nr 2 - Tabela nr 2
<b>1.6.</b>	<b>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>
	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 należności finansowych 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 z innego 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 (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 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, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowniczego
	Załącznik nr 3 - Tabela nr 3
1.16.	Inne informacje
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.
2.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
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 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy



2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Jolanta Mikula*  
mgr Jolanta Mikula  
(główny księgowy)

2021-03-25

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

*Piotr Kłopa*  
mgr Piotr Kłopa  
(kierownik jednostki)

W załączeniu:

1. Załącznik nr 1 do poz. II. 1.1.- Tabela nr 1 - Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych;
2. Załącznik nr 2 do poz. II. 1.5.- Tabela nr 2 – Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane;
3. Załącznik nr 3 do poz. II. 1.15.- Tabela nr 3 - Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

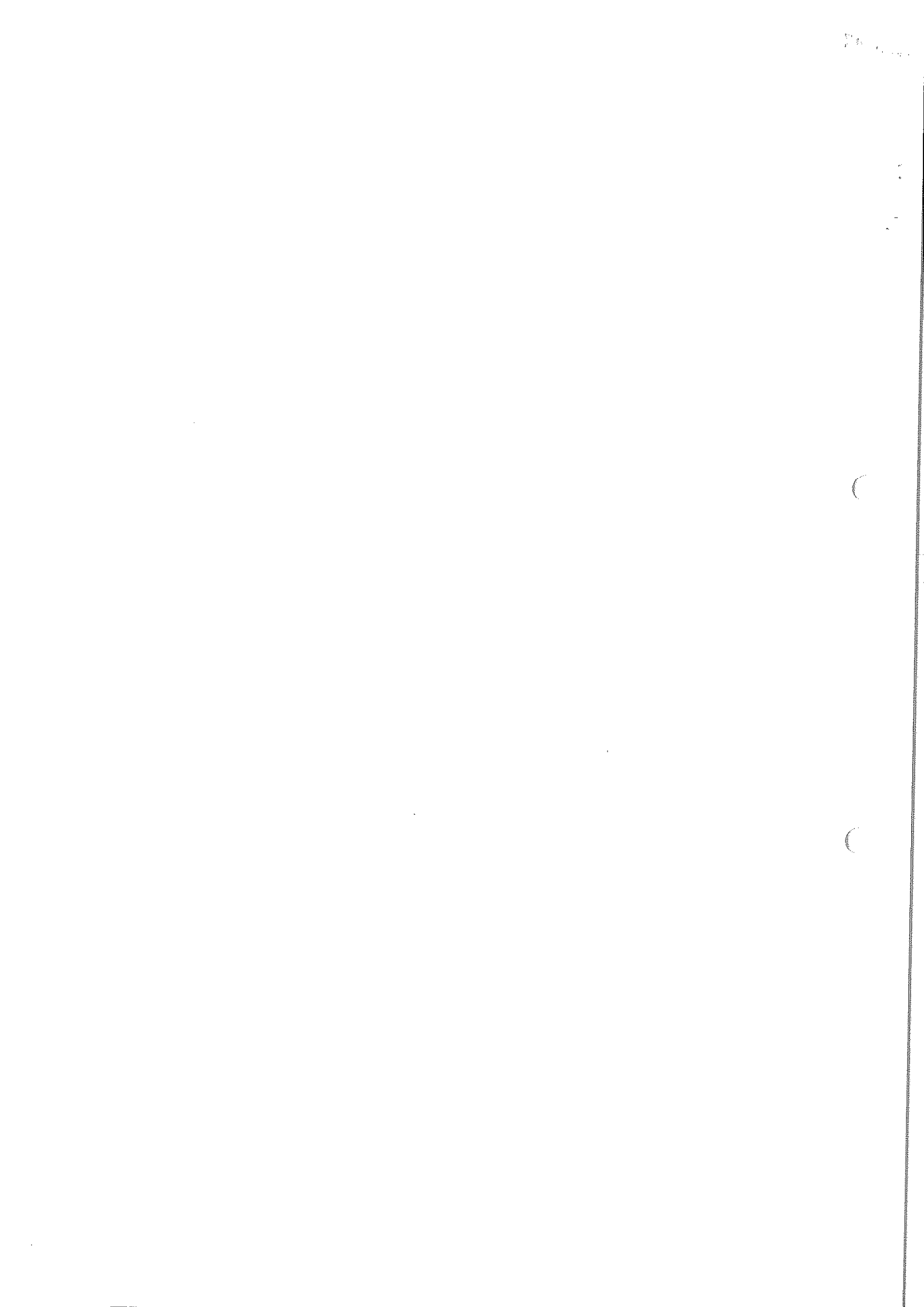




Tabela nr 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

LP.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa obrotowego (9+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13-17+18)	Wartość netto składników aktywów			
			Aktualizacja	Przychody		Przemieszczenie	Zbycie	Likwidacja				Inne	amortyzacja za rok obrotowy				inne	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE	15 823,33		1 049,00		1 049,00		14 589,81		14 589,81	2 282,52	15 823,33		1 049,00		1 049,00	14 589,81	2 282,52		0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	668 360,00				0,00				0,00	668 360,00					0,00			668 360,00	668 360,00
2)	Budynki i lokale	2 152 052,21				0,00				0,00	2 152 052,21	165 330,83		53 802,83		53 802,83	2 400 133,46	240 133,46	1 955 774,38	1 911 971,75
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	293 575,24				0,00				0,00	293 575,24	89 986,65		10 999,26		10 999,26	100 997,91	100 997,91	203 586,59	192 587,33
4)	Kable i maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00					0,00			0,00	0,00
5)	Ogólnego zastosowania	0,00				0,00				0,00	0,00					0,00			0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00				0,00	0,00					0,00			0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00				0,00				0,00	0,00					0,00			0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00					0,00			0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i niekwalifikowane	43 889,02				0,00				0,00	43 889,02	43 055,08		833,94		833,94	43 889,02	43 889,02	833,94	0,00
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	359 896,94		7 418,00		7 418,00		0,00		0,00	367 314,94	359 896,94		7 418,00		7 418,00	0,00	367 314,94	0,00	0,00
4.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	0,00				0,00				0,00	0,00					0,00			0,00	0,00
	Razem poz. 1 (wart. niem. i prawne)	15 823,33	0,00	1 049,00	0,00	1 049,00	0,00	14 589,81	0,00	14 589,81	2 282,52	15 823,33	0,00	1 049,00	0,00	1 049,00	14 589,81	2 282,52	0,00	0,00
	Razem poz. 2 (środki trwałe)	3 157 929,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 157 929,47	319 374,56	0,00	65 635,83	0,00	65 635,83	0,00	385 010,39	2 838 554,91	2 772 919,08
	Razem poz. 3 (pozostałe środki trwałe)	359 896,94	0,00	7 418,00	0,00	7 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 314,94	359 896,94	0,00	7 418,00	0,00	7 418,00	0,00	367 314,94	0,00	0,00
	Razem poz. 4 (zbiory biblioteczne)	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	0,00	0,00	0,00
	RAZEM poz. 1, 2, 3, 4	9 533 649,74	0,00	8 467,00	0,00	8 467,00	0,00	14 589,81	0,00	14 589,81	3 527 526,33	695 094,83	0,00	74 102,83	0,00	74 102,83	14 589,81	754 607,85	2 838 554,91	2 772 919,08

\* wartości niematerialne i prawne umarzone są jednorazowo w 100% i zaliczane w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Sporządziła: Joanna Kowalik  
25-03-2021r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Joanna Kowalik*  
mgr Jolanta Mikuta



**Załącznik nr 2**  
**do Informacji dodatkowej**  
**Publicznego Przedszkola w Chróścicach**  
**ul. Szkolna 11**  
**46-080 Chróścice**

Urząd Gminy w Dobrzemiu Wielkim  
Wpł. 29. MAR. 2021  
Nr .....

**Tabela nr 2. Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	0-03-032 Grunty zabudowane i zurbanizowane Działka nr 1027/96	68 640,00	-	-	68 640,00
2.	0-03-032 Grunty zabudowane i zurbanizowane Działka nr 1444/96	591 490,00			591 490,00
3.	0-03-032 Grunty zabudowane i zurbanizowane Działka nr 1674/98	8 230,00			8 230,00
<b>RAZEM:</b>		<b>668 360,00</b>	-	-	<b>668 360,00</b>

Sporządziła: Joanna Kowalik  
25-03-2021r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
mgr Jolanta Miłkuła

