


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W JANOWCU WIELKOPOLSKIM</b>  ul. Szkolna 2 88-430 Janowiec Wielkopolski	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Gmina Janowiec Wielkopolski
		Wysłać bez pisma przewodniego FF9DB9E990D3C3CC 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000262088</b>	<b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	129 353,30	3 650 767,38	A Fundusz	2 488,95	3 479 658,65
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 364 135,72	6 479 629,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	129 353,30	3 650 767,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 361 646,77	-2 999 971,07
A.II.1 Środki trwałe	92 453,30	3 650 767,38	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	29 156,42	29 156,42	A.II.2 Strata netto (-)	-2 361 646,77	-2 999 971,07
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	43 653,14	3 609 200,85	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	19 643,74	12 410,11	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 trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	129 654,35	171 108,73
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	36 900,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	129 654,35	171 108,73
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 728,57	11 413,32
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	19 572,84	25 517,16
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	103 352,94	134 178,25

Piotr Leszek Balcerek  
(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Paweł Grzeczką  
(kierownik jednostki)

BeSTia

FF9DB9E990D3C3CC

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	2 790,00	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 790,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	2 790,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

Piotr Leszek Balcerek  
(główny księgowy)

2024-01-25  
(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Paweł Grzeczką  
(kierownik jednostki)

BeSTia

FF9DB9E990D3C3CC

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>132 143,30</b>	<b>3 650 767,38</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>132 143,30</b>	<b>3 650 767,38</b>

\_\_\_\_\_  
Piotr Leszek Balcerek  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-01-25  
(rok, miesiąc, dzień)

FF9DB9E990D3C3CC

\_\_\_\_\_  
Leszek Paweł Grzeczka  
(kierownik jednostki)

Piotr Leszek Balcerek  
(główny księgowy)


BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

FF9DB9E990D3C3CC

Leszek Paweł Grzeczka  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W JANOWCU WIELKOPOLSKIM</b>  ul. Szkolna 2 88-430 Janowiec Wielkopolski Numer identyfikacyjny REGON  <b>000262088</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Gmina Janowiec Wielkopolski  Wysłać bez pisma przewodniego 63D396E4B555B2AD 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 361 646,77	2 999 971,07	
B.I. Amortyzacja	8 937,68	27 860,26	
B.II. Zużycie materiałów i energii	352 754,28	322 194,70	
B.III. Usługi obce	42 733,17	137 224,75	
B.IV. Podatki i opłaty	1 037,08	729,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 571 074,84	2 020 063,47	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	382 669,77	488 431,88	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 439,95	3 467,01	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-2 361 646,77	-2 999 971,07	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	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	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Piotr Leszek Balcerek  
główny księgowy

2024-01-25  
rok, miesiąc, dzień

Leszek Paweł Grzeczką  
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
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-2 361 646,77</b>	<b>-2 999 971,07</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 361 646,77</b>	<b>-2 999 971,07</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 361 646,77</b>	<b>-2 999 971,07</b>

\_\_\_\_\_  
Piotr Leszek Balcerek  
główny księgowy


\_\_\_\_\_  
2024-01-25  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Leszek Paweł Grzeczka  
kierownik jednostki

Piotr Leszek Balcerek  
główny księgowy

2024-01-25  
rok, miesiąc, dzień

Leszek Paweł Grzczka  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W JANOWCU WIELKOPOLSKIM</b>  ul. Szkolna 2 88-430 Janowiec Wielkopolski		Gmina Janowiec Wielkopolski	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000262088</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>72A82E2D6E2EDE29</b> 	
		<b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		2 038 741,30	2 364 135,72
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 489 192,30	6 523 414,47
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 364 595,94	2 927 866,43
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		124 536,15	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		0,00	3 595 548,04
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		60,21	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 163 797,88	2 407 920,47
I.2.1. Strata za rok ubiegły		2 039 261,73	2 361 646,77
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		124 536,15	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	40 644,22
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	5 629,48
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		2 364 135,72	6 479 629,72

Piotr Leszek Balcerek  
główny księgowy

2024-01-25  
rok, miesiąc, dzień

Leszek Paweł Grzczka  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-2 361 646,77	-2 999 971,07
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 361 646,77	-2 999 971,07
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	2 488,95	3 479 658,65

Piotr Leszek Balcerek  
główny księgowy


2024-01-25  
rok, miesiąc, dzień

Leszek Paweł Grzeczką  
kierownik jednostki

Piotr Leszek Balcerek  
główny księgowy

2024-01-25  
rok, miesiąc, dzień

Leszek Paweł Grzeczka  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W JANOWCU WIELKOPOLSKIM  ul. Szkolna 2 88-430 Janowiec Wielkopolski	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Gmina Janowiec Wielkopolski
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000262088</b>		<p style="text-align: center;"><b>0D74F8ADA0136A1D</b></p> 

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

\_\_\_\_\_  
Piotr Leszek Balcerek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.01.25  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Leszek Paweł Grzeczka  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Piotr Leszek Balcerek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.01.25  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Leszek Paweł Grzecza  
(kierownik jednostki)

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 rok

### I. Nazwa, siedziba i adres jednostki

Przedszkole Samorządowe w Janowcu Wielkopolskim  
ul. Szkolna 2  
88-430 Janowiec Wielkopolski

### II. Podstawowy przedmiot działalności jednostki wg PKD

PKD 85.10.Z - Wychowanie przedszkolne

### III. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Gmina Janowiec Wielkopolski prezentuje sprawozdanie finansowe sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2023 r. i kończący się w dniu 31.12.2023 r.

### IV. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe. – nie dotyczy jednostek

### V. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i rozporządzenia 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.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- a) środki trwałe o wartości początkowej do 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,
  - b) składniki majątku o wartości początkowej do 500,00 zł wprowadza się do ewidencji pozabilansowej – ilościowej.
  - c) środki trwałe o wartości początkowej powyżej 500,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów,
  - d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:
    - książki i inne zbiory biblioteczne,
    - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
    - odzież i umundurowanie,
    - meble i dywany,
    - inwentarz żywy,
  - e) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według stawki 30,00%, prawo wieczystego użytkowania gruntów według stawki 5,00%. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
  - f) wszystkie nakłady poniesione na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
  - g) nakłady dotyczące inwestycji o wartości jednostkowej poniżej 10.000,00 zł – np. dokumentacje projektowe, kosztorysy, aktualizacje dokumentacji itp. – stanowiące koszt inwestycji
3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

## VI. Inne informacje

W trakcie 2023 roku jednostka nie podlegała żadnym przekształceniom.

**Piotr  
Leszek  
Balcerek**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Piotr Leszek  
Balcerek  
Data: 2024.03.27  
09:27:42 +01'00'

**Leszek  
Paweł  
Grzeczka**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Leszek Paweł  
Grzeczka  
Data: 2024.03.27  
09:45:10 +01'00'







**Tabela 3.** Zmiana wartości netto WNiP

<b>PRZEDSZKOLE</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie (lista przykładowa)</b>	<b>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)</b>	<b>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
	<b>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 4.** Zmiana wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych

<b>PRZEDSZKOLE</b>													
Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Grunty	29 156,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 156,42
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	333 059,13	3 613 378,30	0,00	0,00	0,00	3 613 378,30	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	3 939 437,43
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	137 700,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00	8 289,84	0,00	0,00	13 789,84	123 910,89
2.3.	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
2.4.	Inne środki trwałe	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.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	36 900,00	0,00
4.	Zaliczki na 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
	<b>Wartość początkowa środków trwałych – ogółem</b>	<b>536 816,28</b>	<b>3 613 378,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 613 378,30</b>	<b>49 400,00</b>	<b>8 289,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57 689,84</b>	<b>4 092 504,74</b>

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia rzeczowych aktywów trwałych

PRZEDSZKOLE													
Lp.	Wyszczególnienie - wg grup rodzajowych KŚT	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Grunty	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 jednostki terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym samorządu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	289 405,99	24 370,85	17 830,26	0,00	0,00	42 201,11	1 370,52	0,00	0,00	0,00	1 370,52	330 236,58
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	118 056,99	3 489,41	0,00	0,00	0,00	3 489,41	5 500,00	4 545,62	0,00	0,00	10 045,62	111 500,78
2.3.	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
2.4.	Inne środki trwałe	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.	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
4.	Zaliczki na 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
	<b>Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych – ogółem</b>	<b>407 462,98</b>	<b>27 860,26</b>	<b>17 830,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45 690,52</b>	<b>6 870,52</b>	<b>4 545,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 416,14</b>	<b>441 737,36</b>

**Tabela 6.** Zmiana wartości netto rzeczowych aktywów trwałych

<b>PRZEDSZKOLE</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)</b>	<b>Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)</b>
1	Grunty	29 156,42	29 156,42
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 653,14	3 609 200,85
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	19 643,74	12 410,11
2.3.	Środki transportu	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	36 900,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
	<b>Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych – ogółem</b>	<b>129 353,30</b>	<b>3 650 767,38</b>

**Tabela 7.** Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	Środki trwałe				0,00
2	...				0,00
3	...				0,00
4	...				0,00
5	...				0,00
6	...				0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 8.** Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	Akcje i udziały				0,00
2	Inne papiery wartościowe				0,00
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

**Tabela 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	...				0,00
2	...				0,00
3	...				0,00
4	...				0,00
5	...				0,00
6	...				0,00
7	...				0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

**Tabela 10.** 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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	....				0,00
2	....				0,00
3	....				0,00
4	....				0,00
5	....				0,00
6	....				0,00
7	....				0,00
8	....				0,00
9	....				0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>











**Tabela 15.** Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	nie dotyczy	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
	<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>

**Tabela 16.** Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 17.** Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	...	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	...	...	
10	...	...	
11	...	...	
12	...	...	
	<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>

**Tabela 18.** Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
8	...		
9	...		
10	...		
11	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
12	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
13	...		
14	...		
15	...		
16	...		
17	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
18	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
19			
20			
21			
22			
23	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Tabela 19.** Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 20.** Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie według paragrafu wydatków budżetowych	Kwota wypłaconych środków
1	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 3020	82 259,04
2	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych - 3030	0,00
	Ogółem	82 259,04



**Tabela 22.** 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 środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	...			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
6	...			
7	...			
8	...			
9	...			
10	...			
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>