

<p>Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej PUBLICZNY PRZEDSZKOLE pp Jelowa 46-024 Lubniany ul. Oleska 2 „b” Jelowa tel. 977 421 10 12 Gmina Lubniany NIP 991-01-53-099, Regon 530588862 530588862 Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki Wariant porównawczy</p> <p>Sporządzony na dzień 31.12.2021r.</p>	<p>Adresat URZĄD GMINY Lubniany, ul. Opolska 104 wpłynęło dnia 01 MAR 2022.. GMINA LUBNIANY L. dz. dat.</p>
--	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	73 721,65 zł	76 577,84 zł
I. Przychody netto z sprzedaży produktów	- zł	- zł
II. Zmiany stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, Zmniejszenie - wartość ujemna)	- zł	- zł
III. Kowytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	- zł
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	- zł	- zł
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	73 721,65 zł	76 577,84 zł
B. Koszt działalności operacyjnej	896 127,53 zł	1 101 050,17 zł
I. Amortyzacja	10 631,95 zł	10 631,95 zł
II. Zużycie materiałów i energii	110 855,63 zł	146 800,28 zł
III. Usługi obce	16 702,74 zł	33 111,66 zł
IV. Podatki i opłaty	- zł	- zł
V. Wynagrodzenia	594 550,22 zł	724 441,08 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	160 819,41 zł	182 659,91 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 567,58 zł	3 405,29 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	- zł	- zł
X. Pozostałe obciążenia	- zł	- zł
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 822 405,88 zł	- 1 024 472,33 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	- zł	- zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II. Dotacje	- zł	- zł
III. Inne przychody operacyjne	- zł	- zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych Samorządowych zakładów budżetowych i dochodów Jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym Rachunku	- zł	- zł
II. Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 822 405,88 zł	- 1 024 472,33 zł
G. Przychody finansowe	- zł	- zł
I. Dywidendy i udziały	- zł	- zł
II. Odsetki	- zł	- zł
III. Inne	- zł	- zł
H. Koszty finansowe	- zł	- zł
I. Odsetki	- zł	- zł
II. Inne	- zł	- zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 822 405,88 zł	- 1 024 472,33 zł
J. Podatek dochodowy	- zł	- zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)	- zł	- zł
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 822 405,88 zł	- 1 024 472,33 zł

Główny Księgowy
.....mgr. Natalia Lyra.....
główny księgowy

25. 03. 2022
.....
data-miesiąc-dzień

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach
Beata Bort
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej GMINA PUBNY 46-024 Lubniany ul. Oleska 2 „b” Jełowa (tel. 077 421 10 12 Gmina Lubniany NIP 991-01-53098882 KRS 1430588862 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Sporządzony na dzień 31.12.2021r.	Adresat URZĄD GMINY GMINA PUBNY Lubniany, ul. Opolska 10 wpłynęło dnia 30 MAR 2022.. L. dz.
---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz na początek okresu (BO)	1 049 326,93 zł	1 067 881,27 zł
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	898 681,34 zł	1 065 797,24 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	- zł	- zł
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	872 010,52 zł	1 065 797,24 zł
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	- zł	- zł
1.4. Środki na inwestycje	- zł	- zł
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	- zł	- zł
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	26 670,82 zł	- zł
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	- zł	- zł
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	- zł	- zł
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	- zł	- zł
1.10. Inne zwiększenia	- zł	- zł
2. Zmniejszenia Funduszu jednostki	880 127,00 zł	883 780,72 zł
2.1. Strata za rok ubiegły	816 335,35 zł	822 405,88 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	63 791,65 zł	61 374,84 zł
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	- zł	- zł
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	- zł	- zł
2.5. Aktualizacja środków trwałych	- zł	- zł
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	- zł	- zł
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	- zł	- zł
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	- zł	- zł
2.9. Inne zmniejszenia	- zł	- zł
II Fundusz jednostki na koniec okresu	1 067 881,27 zł	1 249 897,79 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 822 405,88 zł	- 1 024 472,33 zł
1. Zysk netto (+)	- zł	- zł
2. Strata netto (-)	- 822 405,88 zł	- 1 024 472,33 zł
3. Nadwyżka środków obrotowych	- zł	- zł
IV. Fundusz (II+,-III)	245 475,39 zł	225 425,46 zł

Główny Księgowy

mgr *Magdalena Lyra*

główny księgowy

25.03.2022

data-miesiąc-dzień

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

kierownik jednostki



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1. Informacje o jednostce sporządzającej.

1.1 Nazwa jednostki:

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W JEŁOWEJ

1.2 Siedziba i adres:

UL. OLESKA 2 „b”, 46-024 ŁUBNIANY

1.3 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Publiczne Przedszkole w Jełowej prowadzi działalność edukacyjną w zakresie wychowania przedszkolnego oraz wspomaga rozwój i edukację dzieci. Ponadto pełni funkcję opiekuńczą i wychowawczą.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie sporządzone jest za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Przedstawione sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.

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

4.1 Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

4.2 Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe :

- wartość początkowa

- według ceny nabycia jeśli środek trwały został zakupiony
- według ceny wytworzenia jeśli środek został wytworzony (przyjęty z zakończonej inwestycji).
- w przypadku nieodpłatnego otrzymania środków trwałych na podstawie decyzji właściwego organu (w wartości określonej w tej decyzji)
- otrzymane lub zakupione w walutach obcych wycenia się zgodnie z art. 30 ust. pkt.1 i 2 ustawy o rachunkowości.
- ujawnione w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia lub wg wartości godziwej

4.3 Inwestycje (środki trwałe w budowie) - to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia już istniejącego środka trwałego oraz :

- nie podlegający odliczeniu podatek VAT oraz podatek akcyzowy
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu
- opłaty notarialne, sądowe itp.
- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy

- dokumentacji projektowej
- nabycia gruntów i innych składników majątku związanych z budową
- inne koszty bezpośrednio związane z budową

4.4 Zasady amortyzacji :

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na wydatki majątkowe w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania . Umorzeń dokonuje się jednorazowo za okres całego roku .

4.5 Pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na wydatki bieżące .

W danej jednostce prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową pozostałych środków trwałych. Ewidencją tą są objęte środki trwałe w cenie jednostkowej powyżej 200,00 zł a w szczególności: meble, sprzęt elektryczny (maszyny liczące, piszące), sprzęt komputerowy. Poniżej tej wartości pozostałe środki trwałe objęte są ewidencją ilościową. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 i umarza się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 w korespondencji z kontem 401 – Zużycie materiałów i energii .

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. 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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela 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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

ZAŁĄCZONO

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

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

JEDNOSTKA NIE DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI

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

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

NIE DOTYCZY

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tabela 1.4.1. Grunty w wieczystym użytkowaniu

NIE DOTYCZY

Tabela 1.4.2. Grunty stanowiące własność, oddane w wieczyste użytkowanie osób trzecich

NIE DOTYCZY

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 i użyczenia.

Tabela 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 i użyczenia

NIE DOTYCZY

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

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

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).

Tabela 1.7. Informacja 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.

Tabela 1.8 Informacja o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

NIE DOTYCZY

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego, o okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego

NIE DOTYCZY

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.

Tabela 1.10. Informacja o kwocie 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

NIE DOTYCZY

1.11. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

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

NIE DOTYCZY

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

Tabela 1.12. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

NIE DOTYCZY

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 1.13. Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

NIE DOTYCZY

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

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

NIE DOTYCZY

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela 1.15. Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

ZALĄCZONO

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Tabela 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.

Tabela 2.2 Informacja dotycząca kosztów 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. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

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

NIE DOTYCZY

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planów dochodów budżetowych.

NIE DOTYCZY

2.5. Inne informacje.

Inne ważne informacje mające wpływ na prawidłowość i rzetelność sporządzonego bilansu.

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY

25.03.2022 Główny Księgowy

mgr *Natalia Lyra*

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenie			Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec okresu (3+6-9)	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenia	Umorzenie - stan na koniec okresu (11+12-13)	Wartość netto składników aktywów - stan na początek roku (3-11)	Wartość netto składników aktywów - stan na koniec roku (10-14)
			nabycie i wytworzenie	przemieszczenia wewnętrzne	razem zwiększenia (4+5)	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	razem zmniejszenia (7+8)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 880,91 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 880,91 zł	1 880,91 zł	- zł	- zł	1 880,91 zł	- zł	- zł
2.	Środki trwałe	391 459,21 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	391 459,21 zł	101 890,83 zł	10 631,95 zł	- zł	112 522,78 zł	289 568,38 zł	278 936,43 zł
2.0.	Grupa 0 KŚT	26 670,82 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	26 670,82 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	26 670,82 zł	26 670,82 zł
2.1.	Grupa 1 KŚT	347 446,39 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	347 446,39 zł	90 535,03 zł	8 686,16 zł	- zł	99 221,19 zł	256 911,36 zł	248 225,20 zł
2.2.	Grupa 2 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.3.	Grupa 3 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.4.	Grupa 4 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.5.	Grupa 5 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.6.	Grupa 6 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.7.	Grupa 7 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.8.	Grupa 8 KŚT	17 342,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	17 342,00 zł	11 355,80 zł	1 945,79 zł	- zł	13 301,59 zł	5 986,20 zł	4 040,41 zł
2.9.	Grupa 9 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	Razem (1+2)	393 340,12 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	393 340,12 zł	103 771,74 zł	10 631,95 zł	- zł	114 403,69 zł	289 568,38 zł	278 936,43 zł

25.03.2022

Główny Księgowy
mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach
Beata Bort

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE

46-024 Łubniany

ul. Opolska 2 „b” Jęłowa

tel. 077 421 10 12

Gmina Łubniany

NIP 991-01-53-099, Regon 530588862

URZĄD GMINY

Łubniany, ul. Opolska 104

wpiętno dnia 30 MAR. 2022...

dz.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	3	3
1.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym:	JEDNOSTKA NIE DYSPONUJE TAKIMI DANYMI
-	dóbr kultury	-
	-

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Łubnianach

Beata Bort

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	Środki trwałe	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
5.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
5.1.	Akcje i udziały	-	-	-	-
5.2.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
	Razem (1+2+3+4+5)	-	-	-	-

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr. *Stefania Lyra*

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 1.4.1. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
I.	Powierzchnia (ha)	NIE DOTYCZY
	Wartość (zł)	NIE DOTYCZY

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr *Natalia Lyra*

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 1.4.2. Grunty stanowiące własność oddane w wieczyste użytkowanie osób trzecich

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
I.	Powierzchnia (ha)	NIE DOTYCZY
	Wartość (zł)	NIE DOTYCZY

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 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 i użyczenia

Lp.	Wyszczególnienie	2	Wartość na koniec roku obrotowego
1			3
1.	Wartości niematerialne i prawne		NIE DOTYCZY
2.	Środki trwałe		NIE DOTYCZY
Gr. 0.	Grunty		NIE DOTYCZY
Gr. 1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego		NIE DOTYCZY
Gr. 2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		NIE DOTYCZY
Gr. 3.	Kotły i maszyny energetyczne		NIE DOTYCZY
Gr. 4.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		NIE DOTYCZY
Gr. 5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne		NIE DOTYCZY
Gr. 6.	Urządzenia techniczne		NIE DOTYCZY
Gr. 7.	Środki transportu		NIE DOTYCZY
Gr. 8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej		NIE DOTYCZY
Gr. 9.	Inwentarz żywy		NIE DOTYCZY
	Razem (1+2)		NIE DOTYCZY

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr ~~IN~~ *Beata Lyra*

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

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

data: 30 MAR 2022
L. dz.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość
1	2	3	4
1.	Akcje, wymienić podmioty:	X	NIE DOTYCZY
1.1.	.....	
1.2.	.....	
2.	Udziały, wymienić podmioty:	X	NIE DOTYCZY
2.1.	.....	
2.2.	.....	
3.	Dłużne papiery wartościowe	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
4.	Inne papiery wartościowe	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
	Razem (1+2+3+4)	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Łubnianach

Beata Bort

Tabela 1.7. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, zwiększeń, ul. Oleska 104
wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego dnia 30 MAR. 2022

terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	Należności krótkoterminowe	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
	Razem (1+2)	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr Inż. Beata Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Łubianach

Beata Bort

Tabela 1.8 Informacja o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
1.1.	.....				
2.		NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.1.	.....				
	Ogółem rezerwy (1+2)	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
 GZEAS w Łubnianach

Beata Bort

Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.				
3.				
	Razem			

2 5. 03. 2022

Główny Księgowy
mgr *Katalia Lyra*

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach
Beata Bort

Tabela 1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
1	2	3
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.		
	Razem	

25.03. 2022

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu		
		Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	.....	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	.....	-	-	-
	Razem	-	-	-

25.03.2022 Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Łubnianach

Beata Bort

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE

46-024 Łubniany
ul. Oleska 2 „b” Jełowa
tel. 077 421 10 12
Gmina Łubniany

NIP 991-01-63-000 REGON 1458496

URZĄD GMINY
Łubniany, ul. Opolska 104

30 MAR 2022

Tablica 1.12. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych poręczeń jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, dz

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań warunkowych)	Kwota zobowiązania warunkowych	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych)
1	2	3	4
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	-	-	-
...	-	-	-
...	-	-	-
	Razem	-	-

2 5. 03. 2022 Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Łubnianach

Beata Bort

Tabela 1.13. Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu. dz.
1	2	3
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe –		NIE DOTYCZY
1.		-
2.		-
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe –		NIE DOTYCZY
I.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	-
1.		-
2.		-
II.	Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	NIE DOTYCZY
1.		-
2.		-
	Razem	-

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Łubnianach

Beata Bort

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE

46-024 Łubniany

ul. Opolska 2 „b” Jelowa

tel. 077 421 10 12

Gmina Łubniany

NIP 991-01-53-099 REGON 140028965

URZĄD GMINY
Łubniany, ul. Opolska 104

14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w budżecie dnia 30. MAR. 2022

L. dz. 241

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1	2	3
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Łubnianach

Beata Bort

Tabela 1.15. Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia:
pracownicze

Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan na koniec okresu
1	2	3
1.	Wydatki na świadczenia pracownicze związane ze stosunku pracy tj. nagrody jubileuszowe, ekwiwalent za urlop, odprawy emerytalne i inne odprawy.	39 628,23 zł

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na koniec roku
1	2	3
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
.....	-	-
	Razem	-

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr *Natalia Lyra*

DYREKTOR
GZEAS w Łubnianach

Beata Bort

Tabela 2.2 Informacja dotycząca kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Stan na początek okresu		Zwiększenia, nakłady wartość	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
ilość	wartość		przyjęcie ŚT z budowy wartość	inne zmniejszenia ŚT w budowie wartość	ilość	wartość (2+3+4- 5)
1	2	3	4	5	6	7
NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-	-

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Łubnianach

Beata Bort

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

Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów nadzwyczajnych)	Przychody	Koszty
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
....	-	-	-
	Razem		-

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort