



Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej <b>PRZEDSZKOLE PUBLICZNE</b> 530588974 46-024 Lubniany Opolska 69, tel. 421-50-90 <b>530588974</b> Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki Wariant porównawczy  Sporządzony na dzień <b>31.12.2021r.</b>	Adresat  <b>URZĄD GMINY</b> Opolska 104 LUBNIAŃ wpłynęło dnia <b>30 MAR. 2022</b> dz. ....
---	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>88 944,40 zł</b>	<b>62 572,71 zł</b>
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	88 944,40 zł	62 572,71 zł
<b>B. Koszt działalności operacyjnej</b>	<b>1 310 932,18 zł</b>	<b>1 473 826,38 zł</b>
I. Amortyzacja	3 216,48 zł	3 430,95 zł
II. Zużycie materiałów i energii	87 231,69 zł	109 957,61 zł
III. Usługi obce	22 256,32 zł	30 137,19 zł
IV. Podatki i opłaty	- zł	- zł
V. Wynagrodzenia	937 890,29 zł	1 056 616,75 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	255 343,39 zł	269 985,83 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 994,01 zł	3 198,05 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	- zł	500,00 zł
X. Pozostałe obciążenia	- zł	- zł
<b>C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>- 1 221 987,78 zł</b>	<b>- 1 411 253,67 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II. Dotacje	- zł	- zł
III. Inne przychody operacyjne	- zł	- zł
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 1 221 987,78 zł</b>	<b>- 1 411 253,67 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I. Dywidendy i udziały	- zł	- zł
II. Odsetki	- zł	- zł
III. Inne	- zł	- zł
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I. Odsetki	- zł	- zł
II. Inne	- zł	- zł
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>- 1 221 987,78 zł</b>	<b>- 1 411 253,67 zł</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>- 1 221 987,78 zł</b>	<b>- 1 411 253,67 zł</b>

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 PP Lubniana 74 PRZEDSZKOLE PUBLICZNE 46-024 Lubniana ul. Opolska 69, tel. 421-50-90 530588974 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  Sporządzony na dzień 31.12.2021r.	Adresat Opole URZĄD GMINY Lubniana GMINA LUBNIAŃSKA 104 wpłynęło od 30.01.2022 dz. ....
--	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz na początek okresu (BO)</b>	<b>1 090 586,17 zł</b>	<b>1 223 492,76 zł</b>
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 344 786,65 zł	1 475 986,96 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	- zł	- zł
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 293 319,15 zł	1 475 986,96 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	51 467,50 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	1 211 880,06 zł	1 267 285,28 zł
2.1. Strata za rok ubiegły	1 132 915,66 zł	1 221 987,78 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	78 964,40 zł	45 297,50 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
<b>Fundusz jednostki na koniec okresu</b>	<b>1 223 492,76 zł</b>	<b>1 432 194,44 zł</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>- 1 221 987,78 zł</b>	<b>- 1 411 253,67 zł</b>
1. Zysk netto (+)	- zł	- zł
2. Strata netto (-)	- 1 221 987,78 zł	- 1 411 253,67 zł
3. Nadwyżka środków obrotowych	- zł	- zł
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 504,98 zł</b>	<b>20 940,77 zł</b>

Główny Księgowy

mgr *Tatiana 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 ŁUBNIANACH

##### 1.2 Siedziba i adres:

UL. OPOLSKA 69, 46-024 ŁUBNIANY

##### 1.3 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Publiczne Przedszkole w Łubnianach 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

2 5. 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	1 714,30 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 714,30 zł	1 714,30 zł	- zł	- zł	1 714,30 zł	- zł	- zł
2.	Środki trwałe	259 994,13 zł	36 408,00 zł	- zł	36 408,00 zł	- zł	- zł	- zł	296 402,13 zł	181 701,08 zł	3 430,95 zł	- zł	185 132,03 zł	78 293,05 zł	111 270,10 zł
2.0.	Grupa 0 KŚT	51 467,50 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	51 467,50 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	51 467,50 zł	51 467,50 zł
2.1.	Grupa 1 KŚT	190 820,40 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	190 820,40 zł	168 512,16 zł	1 627,30 zł	- zł	170 139,46 zł	22 308,24 zł	20 680,94 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	2 740,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 740,00 zł	2 740,00 zł	- zł	- zł	2 740,00 zł	- zł	- zł
2.4.	Grupa 4 KŚT	4 250,20 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	4 250,20 zł	4 250,20 zł	- zł	- zł	4 250,20 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	36 408,00 zł	- zł	36 408,00 zł	- zł	- zł	- zł	36 408,00 zł	- zł	303,40 zł	- zł	303,40 zł	- zł	36 104,60 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	10 716,03 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	10 716,03 zł	6 198,72 zł	1 500,25 zł	- zł	7 698,97 zł	4 517,31 zł	3 017,06 zł
2.9.	Grupa 9 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	Razem (1+2)	261 708,43 zł	36 408,00 zł	- zł	36 408,00 zł	- zł	- zł	- zł	298 116,43 zł	183 415,38 zł	3 430,95 zł	- zł	186 846,33 zł	78 293,05 zł	111 270,10 zł

25.03.2022

Główny Księgowy  
 mgr Natalia Lyra

DYREKTOR  
 GZEAS w Lubnianach  
 Beata Bort

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 Lubnianach

*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	-	-	-	-
	<b>Razem (1+2+3+4+5)</b>	-	-	-	-

25.03.2022

DYREKTOR  
GZEAS w Łubnianach

Główny Księgowy

Beata Bort

mgr Natalia Lyra

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 Łubnianach  
*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 Łubnianach

*Beata Bort*

URZĄD GMINY  
Lubniany, ul. Opolska 104  
wplynęło dnia 30 MAR. 2022  
L. dz. ....

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	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	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 Natalia 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

Wpłynęło dnia 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
	<b>Razem (1+2+3+4)</b>	<b>NIE DOTYCZY</b>	<b>NIE DOTYCZY</b>

25.03.2022

Główny Księgowy

*mgr Natalia Lyra*

DYREKTOR  
GZEAS w Lubnianach

*Beata Bort*





URZĄD GMINY  
Łubniany, ul. Opolska 104  
wplynęło dnia 30. MAR. 2022  
dz. ....

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)
	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 Iwona Lyra

DYREKTOR  
GZEAS w Łubnianach  
Beata Bort

Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym 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.	-	-	-	-
	<b>Razem</b>	-	-	-

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR  
GZEAS w Łubnianach

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 byłyby to leasing finansowy lub zwrotny

wpłynęło dnia 30 MAR. 2022...  
16 leasing.....

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
1	2	3
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	-	-
	<b>Razem</b>	-

25.03.2022

Główny Księgowy DYREKTOR  
GZEAS w Lubnianach  
mgr Natalia Lyra 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.	.....	-	-	-
	<b>Razem</b>	-	-	-

25.03.2022

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR  
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

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

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	-	-

25.03.2022

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 *Nestia Lyra*

DYREKTOR  
GZEAS w Lubnianach

*Beata Bort*

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na dzień 30 MAR. 2022.

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 Lubnianach

*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.	25 753,40 zł

DYREKTOR  
GZEAS w Lubnianach

*Beata Bort*

25.03.2022

Główny Księgowy

*mgr Natalia Lyra*



Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na konie roku
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
.....	-	-
	Razem	-

2 5. 03. 2022

Główny Księgowy  
mgr *Beata Lyra*

DYREKTOR  
GZEAS w Lubnianach  
*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 Lubnianach  
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
....	-	-	-
	<b>Razem</b>	-	-

L. dz. ....  
*[Signature]*

25.03.2022

Główny Księgowy

*[Signature]*  
mgr Natalia Lyra

DYREKTOR  
GZEAS w Lubnianach

*[Signature]*  
Beata Bort