

wptynęto dnia 23 MAR 2023

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej PP Jelowa PUBLICZNE PRZEDSZKOLE 46-024 Łubniany ul. Opolska 2 „b” Jelowa tel. 677 421 10 12 Gmina Łubniany NIP 991-01-53-580588862 Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki Wariant porównawczy Sporządzony na dzień 31.12.2022r. | Adresat L. dz. GMINA ŁUBNIANY |
|---|---|---|

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 76 577,84 zł | 85 869,27 zł |
| I. Przychody netto z sprzedaży produktów | - zł | - zł |
| II. Zmiany stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, Zmniejszenie - wartość ujemna) | - zł | - zł |
| III. Koszty wytworzenia 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 | 76 577,84 zł | 85 869,27 zł |
| B. Koszt działalności operacyjnej | 1 101 050,17 zł | 1 116 188,15 zł |
| I. Amortyzacja | 10 631,95 zł | 10 178,38 zł |
| II. Zużycie materiałów i energii | 146 800,28 zł | 147 889,45 zł |
| III. Usługi obce | 33 111,66 zł | 34 338,81 zł |
| IV. Podatki i opłaty | - zł | - zł |
| V. Wynagrodzenia | 724 441,08 zł | 727 357,34 zł |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 182 659,91 zł | 193 470,58 zł |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 3 405,29 zł | 2 953,59 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) | - 1 024 472,33 zł | - 1 030 318,88 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 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | - 1 024 472,33 zł | - 1 030 318,88 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) | - 1 024 472,33 zł | - 1 030 318,88 zł |
| J. Podatek dochodowy | - zł | - zł |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strata) | - zł | - zł |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | - 1 024 472,33 zł | - 1 030 318,88 zł |

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

główny księgowy

20.03.2023

data-miesiąc-dzień

DYREKTOR
GZEAS w Łubnianach

Beata Bort

kierownik jednostki

wpłynęło dnia 23 MAR. 2023

| | | |
|--|--|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łubniany ul. Opolska 2 „b” Jelowa tel. 077 421 10 12 Gmina Łubniany NIP 991 01 93-099. Regon 530588862 530588862 Numer identyfikacyjny REGON</p> | <p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>Sporządzony na dzień 31.12.2022r.</p> | <p>Adresat</p> <p>L. dz.</p> <p>GMINA ŁUBNIANY</p> |
|--|--|--|

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| I. Fundusz na początek okresu (BO) | 1 067 881,27 zł | 1 249 897,79 zł |
| 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 1 065 797,24 zł | 1 063 467,20 zł |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | - zł | - zł |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 1 065 797,24 zł | 1 063 467,20 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 | - zł | - zł |
| 1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | - zł | - zł |
| 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 | 883 780,72 zł | 1 092 618,60 zł |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 822 405,88 zł | 1 024 472,33 zł |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 61 374,84 zł | 68 146,27 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 | 1 249 897,79 zł | 1 220 746,39 zł |
| *** Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | - 1 024 472,33 zł | - 1 030 318,88 zł |
| 1. Zysk netto (+) | - zł | - zł |
| 2. Strata netto (-) | - 1 024 472,33 zł | - 1 030 318,88 zł |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | - zł | - zł |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 225 425,46 zł | 190 427,51 zł |
| | | |
| | | |
| | | |

Główny Księgowy

mgr *Małgorzata Lyra*

główny księgowy

20.03.2023

data-miesiąc-dzień

DYREKTOR
GZEAS w Łubnianach

Beata Bort

kierownik jednostki

Dąbrówka Łubniańska, dnia 20.03.2023 r.

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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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 byłyby 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 byłyby 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

ZAŁĄCZONO

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

Główny Księgowy
mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubonianach
Beata Bort

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE

46-024 Lubniany
ul. Oleska 2 „b” Jelowe
tel. 077 421 10 12

Gmina Lubniany

NIP 951-01-53-099 Regon 530588862

Tabela I.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 dotyczącej amortyzacji lub umorzenia

| Lp. | Wyszczególnienie | Zwiększenie | | | | Zmniejszenia | | | Wartość początkowa - stan na koniec okresu (3+6-9) | Umorzenie - stan na początek okresu (11) | 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 | 112 522,78 zł | 10 178,38 zł | - zł | 122 701,16 zł | 278 936,43 zł | 268 758,05 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 | 99 221,19 zł | 8 686,16 zł | - zł | 107 907,35 zł | 248 225,20 zł | 239 539,04 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 | 17 342,00 zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | 17 342,00 zł | 13 301,59 zł | 1 492,22 zł | - zł | 14 793,81 zł | 4 040,41 zł | 2 548,19 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 | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - 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 | 114 403,69 zł | 10 178,38 zł | - zł | 124 582,07 zł | 278 936,43 zł | 268 758,05 zł |

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE

46-024 Lubniany

ul. Oleśka 2 „b” Jelowa

tel. 077 421 10 12

Gmina Lubniany

NIP 991 01 53 099 Regon 530589862

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 | - |
| | | - |

20.03.2023

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 | - | - | - | - |
| | Razem (1+2+3+4+5) | - | - | - | - |

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr *Nasilla Lyra*

DYREKTOR
GZEAS w Lublanych

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 |

20.03.2023
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 |

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyr

DYREKTOR
GZEAS w Lubniano

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 | Wartość na koniec roku obrotowego |
|--------|--|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | NIE DOTYCZY |
| 2. | Środki trwałe | NIE DOTYCZY |
| Gr. O. | 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 |

20.03.2023

Główny Księgowy

DYREKTOR
GZEAS w Lublinianach

mgr. Natalia Lyra

Beata Bort

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

| 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 |

20. 03. 2023

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyr

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Bożena Bart

Tabela 1.7. Informacja o opisach 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)

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec okresu (3+4-7) |
|-----|----------------------------|-------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------------------------|
| | | | | 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 |

20.03.2023

Główny Księgowy
mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
 GZEAS w Lubianach
Beata Dert

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 |

20.03.2023

Główny Księgowy
mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
 GZEAS w Lubiąnach
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. | NIE DOTYCZY | NIE DOTYCZY | NIE DOTYCZY | NIE DOTYCZY |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| | Razem | | | |

20.03.2023

Główny księgowy
mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubiążu
Beata Bort

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE

46-024 Lubniany

ul. Oleska 2 „b” Jelewa

tel. 077 421 40 12

Gmina Lubniany

NIP 001-01-68-054 Regon 143068862

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 | |

20.03.2023

Główny Księgowy

mg. *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 | - | - | - |

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr *Nadia Lyra*

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 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 | - | - |

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr ~~Natalia~~ LyraDYREKTOR
GZEAS w Lubonianach

Beata Bort

Tabela 1.13. Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na koniec okresu |
|---|---|-----------------------|
| 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 | - |

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE

48-024 Lubniany

ul. Oleska 2 „b” Jeliowa

tel. 077 421 10 12

Gmina Lubniany

NIP 991 01 53 009 Regon 141 341 441

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

| 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 |

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr *Natalia Lyra*

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE

46-024 Lubniany

ul. Cieska 2 „b” Jelewa

tel. 077 421 10 12

Gmina Lubniany

NIP 991 01 53-09-0000000000

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. | 3 256,91 zł |
| | | |

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE

40-024 Lubniany

ul. Oleska 2 „b” Jelowa

tel. 077 421 10 12

Gmina Lubniany

NIP 993 01 63 999 Regon 140589862

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

20.03.2023

Główny Księgowy

[Signature]
m. Główny Księgowy

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

[Signature]
Beata Bort

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE

46-024 Lubiąny

ul. Oleska 2 „b” Jelitowa

tel. 077 421 10 12

Osiedle Lubiąny

NIP 991 01 53 099 P-zoo 530582667

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 | - | - | - | - | - | - |

20.03.2023

Główny Księgowy

mgr Natalia Lyra

DYREKTOR
GZEAS w Lubianach

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 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | NIE DOTYCZY | NIE DOTYCZY | NIE DOTYCZY |
| | - | - | - |
| | Razem | | - |

20. 03. 2023

Główny Księgowy

mgr *Nausilia Lyra*

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort